

**Аналіз основних фінансових показників  
комунального підприємства «Управляюча компанія  
«Житлокомунсервіс» Вараської міської ради**

Комунальне підприємство «Управляюча компанія «Житлокомунсервіс» Вараської міської ради (далі - КП «УК «ЖКС» ВМР) створено для забезпечення ефективного утримання житлового та нежитлового фонду міста Вараш, утримання об'єктів комунального призначення в належному санітарному та технічному стані, надання послуг з вивезення твердих побутових відходів.

КП «УК «ЖКС» ВМР планує отримати у 2023 році чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 21 100,0 тис.грн, що на 2 156,0 тис.грн (або на 11,4%) більше від запланованого показника на 2022 рік.

Оскільки підприємство не отримує інших доходів, окрім чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), **усього доходи становлять 21 100,0** тис.грн, з них: 10 020,0 тис.грн – послуги з управління багатоквартирними будинками; 11 080,0 тис.грн – послуги з вивезення твердих побутових відходів.

КП «УК «ЖКС» ВМР на 2023 рік планує здійснення **витрат на суму 21 011,0** тис.грн, що на 2 115,0 тис.грн (або на 11,2%) більше від планового показника 2022 року.

Витрати підприємства формуються з:

- собівартості реалізованої продукції, що становить 20 225,0 тис.грн;
- адміністративних витрат в сумі 766,0 тис.грн;
- витрати з податку на прибуток в розмірі 20,0 тис.грн.

Підприємство планує у 2023 році отримати чистий **прибуток в розмірі 89,0 тис.грн**, що на 41,0 тис.грн (або на 85,4%) більше від запланованого показника 2022 року.

Середня кількість штатних працівників на 2023 рік планується на рівні 101 чол., що на 22 чол. (або на 17,9%) менше від показника затвердженого фінансового плану на 2022 рік та на 55 чол. (або на 35,2%) менше від фактичного показника за 2021 рік.

Витрати на оплату праці у 2023 році плануються в розмірі 14 528,0 тис.грн, що на 1 088,0 тис.грн (або на 8,1%) більше від запланованого показника 2022 року.

Загалом КП «Управляюча компанія «Житлокомунсервіс» Вараської міської ради у 2023 році планує забезпечити прибуткову, ефективну господарську діяльність.

## Аналіз основних фінансових показників

Найменування показника		Одиниця виміру	КП «УК «ЖКС» ВМР
Усього доходи	факт 2021 року		27 825,0
	очікувані 2022 року		18 944,0
	план 2022 року		18 944,0
	<b>план 2023 року</b>		<b>21 100,0</b>
	<i>відхилення 2023 р від 2021 р</i>		-6 725,0
	<i>відхилення 2023 р від очікуваного 2022 р</i>		2 156,0
	<i>відхилення 2023 р від плану 2022 р</i>		2 156,0
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	факт 2021 року		27 825,0
	очікувані 2022 року		18 944,0
	план 2022 року		18 944,0
	<b>план 2023 року</b>		<b>21 100,0</b>
	<i>відхилення 2023 р від 2021 р</i>		-6 725,0
	<i>відхилення 2023 р від очікуваного 2022 р</i>		2 156,0
	<i>відхилення 2023 р від плану 2022 р</i>		2 156,0
Асигнування з бюджету	факт 2021 року	тис.грн.	0,0
	очікувані 2022 року		0,0
	план 2022 року		0,0
	<b>план 2023 року</b>		<b>0,0</b>
	<i>відхилення 2023 р від 2021 р</i>		0,0
	<i>відхилення 2023 р від очікуваного 2022 р</i>		0,0
	<i>відхилення 2023 р від плану 2022 р</i>		0,0
Усього витрати	факт 2021 року		27 077,0
	очікувані 2022 року		18 896,0
	план 2022 року		18 896,0
	<b>план 2023 року</b>		<b>21 011,0</b>
	<i>відхилення 2023 р від 2021 р</i>		-6 066,0
	<i>відхилення 2023 р від очікуваного 2022 р</i>		2 115,0
	<i>відхилення 2023 р від плану 2022 р</i>		2 115,0
Чистий прибуток (+) (збиток) (-)	факт 2021 року		748,0
	очікувані 2022 року		48,0
	план 2022 року		48,0
	<b>план 2023 року</b>		<b>89,0</b>
	<i>відхилення 2023 р від 2021 р</i>		-659,0
	<i>відхилення 2023 р від очікуваного 2022 р</i>		41,0
	<i>відхилення 2023 р від плану 2022 р</i>		41,0

<b>Витрати на оплату праці</b>	факт 2021 року		16 393,0
	очікувані 2022 року		13 440,0
	план 2022 року		13 440,0
	<b>план 2023 року</b>	<b>тис.грн.</b>	<b>14 528,0</b>
	<i>відхилення 2023 р від 2021 р</i>		-1 865,0
	<i>відхилення 2023 р від очікуваного 2022 р</i>		1 088,0
	<i>відхилення 2023 р від плану 2022 р</i>		1 088,0
<b>Середня кількість працівників</b>	факт 2021 року		156,0
	очікувані 2022 року		123,0
	план 2022 року		123,0
	<b>план 2023 року</b>		<b>101,0</b>
	<i>відхилення 2023 р від 2021 р</i>	<b>одиниць</b>	-55,0
	<i>відхилення 2023 р від очікуваного 2022 р</i>		-22,0
	<i>відхилення 2023 р від плану 2022 р</i>		-22,0
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника</b>	факт 2021 року		8 757,0
	очікувані 2022 року		9 106,0
	план 2022 року		9 106,0
	<b>план 2023 року</b>		<b>11 987,0</b>
	<i>відхилення 2023 р від 2021 р</i>	<b>грн.</b>	3 230,0
	<i>відхилення 2023 р від очікуваного 2022 р</i>		2 881,0
	<i>відхилення 2023 р від плану 2022 р</i>		2 881,0
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці директора</b>	факт 2021 року		30 583,0
	очікувані 2022 року		33 000,0
	план 2022 року		33 000,0
	<b>план 2023 року</b>		<b>35 667,0</b>
	<i>відхилення 2023 р від 2021 р</i>	<b>грн.</b>	5 084,0
	<i>відхилення 2023 р від очікуваного 2022 р</i>		2 667,0
	<i>відхилення 2023 р від плану 2022 р</i>		2 667,0