**Комунальне підприємство «Вараштепловодоканал» Вараської міської ради**

Всього доходи комунального підприємства «Вараштепловодоканал» Вараської міської ради (далі - КП «ВТВК» ВМР) включають в себе чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 102796,0 тис.грн, інші операційні доходи – 25181,0 тис.грн та інші доходи – 76991,0 тис.грн.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) більший від планового на 6877,0 тис.грн та становить 107% від плану за рахунок продовження опалювального періоду впродовж квітня-травня та збільшення кількості використання покупної теплової енергії в листопаді та грудні.

Інші операційні доходи в сумі 25181,0 тис.грн збільшились відповідно до планового показника на 10941,0 тис.грн та становить 177% від плану. Інші операційні доходи, що відображені в звітності за 2021 рік це кошти, які надходять згідно реструктуризації боргу по Програмі цільової фінансової підтримки Кузнецовського міського комунального підприємства на період 2017 – 2027 роки з централізованого теплопостачання, централізованого водопостачання, та інші доходи (металобрухт, електроенергія орендарів, інша діяльність, орендна плата).

Інші доходи КП «ВТВК» ВМР за 2021 рік зросли на 38641,0 тис.грн та становлять 76991,0 тис.грн або 201% від плану.

Всього доходи КП «ВТВК» ВМР становлять 204968,0 тис.грн, що на 56459,0 тис.грн більше від запланованого доходу (138% від плану).

Витрати комунального підприємства за звітний період загалом становлять 189683,0 тис.грн, що на 41781,0 тис.грн. (128% від плану) вищі від запланованих витрат, згідно з затвердженим фінансовим планом комунального підприємства на 2021 рік.

Всього витрати КП «ВТВК» ВМР за 2021 рік складаються з:

* собівартості реалізованої продукції, що становить 96749,0 тис.грн, та є більшою від запланованого показника на 3037,0 тис.грн (103% від плану). Фактичні витрати більші на 3037,0 тис.грн за рахунок зростання вартості придбання паливно-мастильних матеріалів, матеріалів для виконання планових та поточних ремонтів;
* адміністративних витрат в сумі 8195,0 тис.грн, що на 625,0 тис.грн вищі від запланованих витрат (108% від плану);
* інших операційних витрат в сумі 5992,0 тис.грн, які є вищими від планових на 224,0 тис.грн;
* інших витрат в сумі 77057,0 тис.грн, що є більшими від планових на 38855,0 тис.грн та становлять 202% від плану;
* витрат на збут в сумі 1690,0 тис.грн, що є меншими на 826,0 тис.грн від запланованого показника (67% від плану).

За звітний період КП «ВТВК» ВМР спрацювало з прибутком в розмірі 15285,0 тис.грн, хоча запланований дохід становить 607,0 тис.грн.

Кількість штатних працівників за період 2021 року становить 264 чол., проте відповідно до затвердженого фінансового плану – 262 чол..

Фонд оплати праці становить 38892,0 тис.грн, та перевищує запланований на 247,0 тис.грн.

**Аналіз основних фінансових показників**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **Одиниця виміру** | **КП "ВТВК" ВМР** |
| **Усього доходи** | План 2021 року | **тис.грн** | 148 509,0 |
| **Факт 2021 року** | **204 968,0** |
| *Відхилення*  | 56 459,0 |
| *Виконання (%)* | 138,0 |
| **Чистий дохід від реалізації продукції, робіт** | План 2021 року | 95 919,0 |
| **Факт 2021 року** | **102 796,0** |
| *Відхилення*  | 6 877,0 |
| *Виконання (%)* | 107,2 |
| **Асигнування з бюджету** | План 2021 року | 13 219,0 |
| **Факт 2021 року** | **22 405,0** |
| *Відхилення*  | 9 186,0 |
| *Виконання (%)* | 169,5 |
| **Усього витрати** | План 2021 року | 147 902,0 |
| **Факт 2021 року** | **189 683,0** |
| *Відхилення*  | 41 781,0 |
| *Виконання (%)* | 128,2 |
| **Чистий прибуток (+) (збиток) (-)** | План 2021 року | 607,0 |
| **Факт 2021 року** | **15 285,0** |
| *Відхилення*  | 14 678,0 |
| *Виконання (%)* | 2 518,1 |
| **Витрати на оплату праці** | План 2021 року | 38 645,0 |
| **Факт 2021 року** | **38 892,0** |
| *Відхилення*  | 247,0 |
| *Виконання (%)* | 100,6 |
| **Середня кількість працівників** | План 2021 року | 262 |
| **Факт 2021 року** | **264** |
| *Відхилення*  | 2 |
| *Виконання (%)* | 101 |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника** | План 2021 року | 12 291,7 |
| **Факт 2021 року** | **12 277,0** |
| *Відхилення*  | -14,7 |
| *Виконання (%)* | 99,9 |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці директора** | План 2021 року | 37 500,0 |
| **Факт 2021 року** | **32 083,0** |
| *Відхилення*  | -5 417,0 |
| *Виконання (%)* | 85,6 |