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

Всього доходи комунального підприємства «Благоустрій» Вараської міської ради (далі – КП «Благоустрій») за 2021 рік становлять 46411,0 тис.грн, що на 6411,0 тис.грн більше від планового та становить116% від плану.

Всього доходи складаються з:

* чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), які за звітний період становить 1975,0 тис.грн, що перевищує плановий на 775,0 тис.грн та становить 165% від плану;
* інших операційних доходів в сумі 39325,0 тис.грн, що перевищують запланований аналогічний показник на 5325,0 тис.грн та становить 116% від плану;
* інших доходів в сумі 5111,0 тис.грн, що вищі від планових на 311,0 тис.грн та становлять 107% від плану.

Витрати підприємства за 2021 рік становлять 46323,0 тис.грн, показник більший від планового на 6399,0 тис.грн та становлять 116% від плану.

Всього витрати комунального підприємства складаються з собівартості реалізованої продукції в сумі 3819,0 тис.грн, яка збільшилась відповідно до запланованого показника на 655,0 тис.грн та становить 121% від планового показника, адміністративних витрат в розмірі 4924,0 тис.грн, які підвищились на 716,0 тис.грн та становлять 117% в порівнянні з запланованими, інших операційних витрат в сумі 32455,0 тис.грн, які зросли в порівнянні з плановими на 4727,0 тис.грн, інших витрат в розмірі 5111,0 тис.грн, які підвищилися на 311,0 тис.грн та витрат з податку на прибуток в розмірі 14,0 тис.грн, які виявились вищі на 10,0 тис.грн від запланованих.

Загалом КП «Благоустрій» за 2021 рік спрацювало з прибутком в розмірі 88,0 тис.грн, проте заплановано прибуток в сумі 76,0 тис.грн.

Комунальне підприємство за звітний період отримало цільове фінансування з бюджету Вараської міської територіальної громади в сумі 39497,0 тис.грн.

Підсумовую вищевикладене, КП «Благоустрій» здійснює господарську діяльність ефективно, проте знаходиться на повному утримання Вараської міської ради.

Кількість штатних працівників в звітному періоді налічує 191 чол., що перевищує показник плану на 8 одиниць.

Фонд оплати праці комунального підприємства за 2021 рік склав 22783,0 тис.грн та є більшим за аналогічний затверджений планом показник на 1343,0 тис.грн.

Фінансовий план за 2021 рік комунальним підприємством «Благоустрій» Вараської міської ради виконано.

**Аналіз основних фінансових показників**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **Одиниця виміру** | **КП Благоустрій ВМР** |  |  |  |  |  |  |
| **Усього доходи** | План 2021 року | **тис.грн** | 40 000,0 |  |  |  |  |  |  |
| **Факт 2021 року** | **46 411,0** |  |  |  |  |  |  |
| *Відхилення*  | 6 411,0 |  |  |  |  |  |  |
| *Виконання (%)* | 116,0 |  |  |  |  |  |  |
| **Чистий дохід від реалізації продукції, робіт** | План 2021 року | 1 200,0 |  |  |  |  |  |  |
| **Факт 2021 року** | **1 975,0** |  |  |  |  |  |  |
| *Відхилення*  | 775,0 |  |  |  |  |  |  |
| *Виконання (%)* | 164,6 |  |  |  |  |  |  |
| **Асигнування з бюджету** | План 2021 року | 38 000,0 |  |  |  |  |  |  |
| **Факт 2021 року** | **39 497,0** |  |  |  |  |  |  |
| *Відхилення*  | 1 497,0 |  |  |  |  |  |  |
| *Виконання (%)* | 103,9 |  |  |  |  |  |  |
| **Усього витрати** | План 2021 року | 39 924,0 |  |  |  |  |  |  |
| **Факт 2021 року** | **46 323,0** |  |  |  |  |  |  |
| *Відхилення*  | 6 399,0 |  |  |  |  |  |  |
| *Виконання (%)* | 116,0 |  |  |  |  |  |  |
| **Чистий прибуток (+) (збиток) (-)** | План 2021 року | 76,0 |  |  |  |  |  |  |
| **Факт 2021 року** | **88,0** |  |  |  |  |  |  |
| *Відхилення*  | 12,0 |  |  |  |  |  |  |
| *Виконання (%)* | 115,8 |  |  |  |  |  |  |
| **Витрати на оплату праці** | План 2021 року | 21 440,0 |  |  |  |  |  |  |
| **Факт 2021 року** | **22 783,0** |  |  |  |  |  |  |
| *Відхилення*  | 1 343,0 |  |  |  |  |  |  |
| *Виконання (%)* | 106,3 |  |  |  |  |  |  |
| **Середня кількість працівників** | План 2021 року | 183 |  |  |  |  |  |  |
| **Факт 2021 року** | **191** |  |  |  |  |  |  |
| *Відхилення*  | 8 |  |  |  |  |  |  |
| *Виконання (%)* | 104 |  |  |  |  |  |  |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника** | План 2021 року | 9 763,2 |  |  |  |  |  |  |
| **Факт 2021 року** | **9 940,2** |  |  |  |  |  |  |
| *Відхилення*  | 177,0 |  |  |  |  |  |  |
| *Виконання (%)* | 101,8 |  |  |  |  |  |  |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці директора** | План 2021 року | 37 500,0 |  |  |  |  |  |  |
| **Факт 2021 року** | **38 500,0** |  |  |  |  |  |  |
| *Відхилення*  | 1 000,0 |  |  |  |  |  |  |
| *Виконання (%)* | 102,7 |  |  |  |  |  |  |