**Комунальне підприємство «Управляюча компанія «Житлокомунсервіс» Вараської міської ради**

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

КП ЖКС за 2021 рік отримало чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 27825,0 тис.грн, що на 625,0 тис.грн перевищує запланований показник, становить 102% від плану.

Оскільки КП ЖКС не отримує інших доходів окрім чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього доходи становлять 27825,0 тис.грн.

КП ЖКС за 2021 рік здійснило всього витрат на суму 27077,0 тис.грн, що на 23,0 тис.грн менше від планового показника та становить 99%.

Витрати КП ЖКС відповідно до звіту про виконання фінансового плану формуються з:

* собівартості реалізованої продукції, що становить 23228,0 тис.грн, та є меншою від запланованого показника на 3192,0 тис.грн та становить 88% від плану;
* адміністративних витрат в сумі 3685,0 тис.грн, що на 3027,0 тис.грн вищі від запланованих витрат та становлять 560% від планового показника;
* витрати з податку на прибуток в розмірі 164,0 тис.грн, що на 142,0 тис.грн перевищує запланований аналогічний показник та становить 746% від плану.

Загалом КП ЖКС за 2021 рік спрацювало з прибутком у розмірі 748,0 тис.грн, хоча запланований прибуток становив 100,0 тис.грн, що свідчить про перевиконання фінансового плану за звітний період.

Середня кількість штатних працівників (222) в звітному періоді зменшилась на 66 одиниць, а саме: адміністративно-управлінський персонал скоротився з запланованих 30 одиниць до 14 одиниць, а кількість працівників з 191 одиниці до 141 одиниці.

Витрати на оплату праці фактично становлять 16393,0 тис.грн, що менше на 2427,0 тис.грн від запланованих.

Загалом господарська діяльність здійснюється ефективно, як і ефективність використання активів підприємства.

**Аналіз основних фінансових показників**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **Одиниця виміру** | **КП Управляюча компанія ЖКС ВМР** |
| **Усього доходи** | План 2021 року | **тис.грн** | 27 200,0 |
| **Факт 2021 року** | **27 825,0** |
| *Відхилення*  | 625,0 |
| *Виконання (%)* | 102,3 |
| **Чистий дохід від реалізації продукції, робіт** | План 2021 року | 27 200,0 |
| **Факт 2021 року** | **27 825,0** |
| *Відхилення*  | 625,0 |
| *Виконання (%)* | 102,3 |
| **Асигнування з бюджету** | План 2021 року | 0,0 |
| **Факт 2021 року** | **0,0** |
| *Відхилення*  | 0,0 |
| *Виконання (%)* | 0,0 |
| **Усього витрати** | План 2021 року | 27 100,0 |
| **Факт 2021 року** | **27 077,0** |
| *Відхилення*  | -23,0 |
| *Виконання (%)* | 99,9 |
| **Чистий прибуток (+) (збиток) (-)** | План 2021 року | 100,0 |
| **Факт 2021 року** | **748,0** |
| *Відхилення*  | **648,0** |
| *Виконання (%)* | **748,0** |
| **Витрати на оплату праці** | План 2021 року | 18 820,0 |
| **Факт 2021 року** | **16 393,0** |
| *Відхилення*  | -2 427,0 |
| *Виконання (%)* | 87,1 |
| **Середня кількість працівників** | План 2021 року | 222 |
| **Факт 2021 року** | **156** |
| *Відхилення*  | -66 |
| *Виконання (%)* | 70 |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника** | План 2021 року | 7 065,0 |
| **Факт 2021 року** | **8 756,9** |
| *Відхилення*  | 1 691,9 |
| *Виконання (%)* | 123,9 |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці директора** | План 2021 року | 23 833,0 |
| **Факт 2021 року** | **30 583,0** |
| *Відхилення*  | 6 750,0 |
| *Виконання (%)* | 128,3 |