**Комунальне підприємство «Агенство нерухомості «Перспектива»**

Комунальне підприємство «Агенство нерухомості «Перспектива» (далі – КП «Перспектива») за 2021 рік отримало чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 438,7 тис.грн, що перевищує плановий на 100,3 тис.грн та становить 129%.

Оскільки КП «Перспектива» не отримує інших доходів окрім чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) всього доходів в розмірі 438,7 тис.грн, в свою чергу перевищують плановий рівень доходів на 100,3 тис.грн.

Витрати комунального підприємства за фактичними показниками становлять 412,7 тис.грн, та є більшими від запланованих на 75,0 тис.грн (122% від плану).

Витрати КП «Перспектива» за 2021 рік складаються з собівартості реалізованої продукції в сумі 234,4 тис.грн, яка зросла відповідно до запланованого показника на 38,8 тис.грн (становить 119% від плану), адміністративних витрат в розмірі 172,6 тис.грн, які зросли на 30,6 тис.грн та становить 122% в порівнянні з запланованими.

Загалом за звітний період КП «Перспектива» спрацювала з прибутком 26,0 тис.грн, хоча заплановано прибуток в розмірі 0,7 тис.грн.

Фінансовий план виконано.

Фактична кількість працівників при запланованих 4 особи, становить 3 особи.

Фонд оплати праці за 2021 рік становить 229,1 тис.грн, проте запланований показник становить 253,5 тис.грн.

**Аналіз основних фінансових показників**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **Одиниця виміру** | **КП Перспектива** |
| **Усього доходи** | План 2021 року | **тис.грн** | 338,4 |
| **Факт 2021 року** | **438,7** |
| *Відхилення* | 100,3 |
| *Виконання (%)* | 129,6 |
| **Чистий дохід від реалізації продукції, робіт** | План 2021 року | 338,4 |
| **Факт 2021 року** | **438,7** |
| *Відхилення* | 100,3 |
| *Виконання (%)* | 129,6 |
| **Асигнування з бюджету** | План 2021 року | 0,0 |
| **Факт 2021 року** | **0,0** |
| *Відхилення* | 0,0 |
| *Виконання (%)* | 0,0 |
| **Усього витрати** | План 2021 року | 337,7 |
| **Факт 2021 року** | **412,7** |
| *Відхилення* | 75,0 |
| *Виконання (%)* | 122,2 |
| **Чистий прибуток (+) (збиток) (-)** | План 2021 року | 0,7 |
| **Факт 2021 року** | **26,0** |
| *Відхилення* | 25,3 |
| *Виконання (%)* | 3 714,3 |
| **Витрати на оплату праці** | План 2021 року | 253,5 |
| **Факт 2021 року** | **229,1** |
| *Відхилення* | -24,4 |
| *Виконання (%)* | 90,4 |
| **Середня кількість працівників** | План 2021 року | 4 |
| **Факт 2021 року** | **3** |
| *Відхилення* | -1 |
| *Виконання (%)* | 75 |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника** | План 2021 року | 5 281,3 |
| **Факт 2021 року** | **6 363,9** |
| *Відхилення* | 1 082,6 |
| *Виконання (%)* | 120,5 |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці директора** | План 2021 року | 12 525,0 |
| **Факт 2021 року** | **13 858,3** |
| *Відхилення* | 1 333,3 |
| *Виконання (%)* | 110,6 |