**Аналіз основних планових 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 21 600 тис.грн, що на 500 тис.грн (або на 2,4%) більше від показника, передбаченого діючим фінансовим планом на 2023 рік.

Усього доходи підприємства на 2023 рік пропонуються на затвердження в розмірі **23 200** тис.грн, що перевищує показник затвердженого фінансового плану на 2023 рік на 2 100 тис.грн. (або на 10%). Усього доходи складаються з: чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 21 600 тис.грн.; інших операційних доходів – 1 600 тис.грн.

КП «УК «ЖКС» ВМР на 2023 рік планує здійснення **витрат на суму 22 822** тис.грн, що на 1 811 тис.грн (або на 8,6%) більше від показника, передбаченого діючим фінансовим планом на 2023 рік.

Витрати підприємства формуються з:

* собівартості реалізованої продукції, що становить 17 875 тис.грн;
* адміністративних витрат в сумі 3 504 тис.грн;
* інших операційних витрат – 1 360 тис.грн;
* витрати з податку на прибуток в розмірі 83 тис.грн.

Підприємство планує у 2023 році отримати чистий **прибуток в розмірі 378 тис.грн**, що на 289 тис.грн. перевищує показник, передбачений діючим фінансовим планом на 2023 рік.

Середня кількість штатних працівників на 2023 рік планується в кількості 101 штатна одиниця, що відповідає показнику діючого фінансового плану.

Витрати на оплату праці підприємства у 2023 році плануються в розмірі 14 528 тис.грн, що відповідає показнику діючого фінансового плану.

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

**Аналіз основних планових фінансових показників на 2023 рік**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **Одиниці виміру** | **КП «УК «ЖКС» ВМР** |
| **Усього доходи** | План 2023 року | **тис.грн.** | 21 100 |
| **Пропонований план 2023 року** | **23 200** |
| *Відхилення*  | 2 100 |
| *Виконання (%)* | 110,0 |
| **Чистий дохід від реалізації продукції, робіт, послуг** | План 2023 року | 21 100 |
| **Пропонований план 2023 року** | **21 600** |
| *Відхилення*  | 500 |
| *Виконання (%)* | 102,4 |
| **Цільове бюджетне фінансування** | План 2023 року | 0 |
| **Пропонований план 2023 року** | **0** |
| *Відхилення*  | 0 |
| *Виконання (%)* | 0,0 |
| **Усього витрати** | План 2023 року | 21 011 |
| **Пропонований план 2023 року** | **22 822** |
| *Відхилення*  | 1 811 |
| *Виконання (%)* | 108,6 |
| **Чистий прибуток (+) (збиток) (-)** | План 2023 року | 89 |
| **Пропонований план 2023 року** | **378** |
| *Відхилення*  | 289 |
| *Виконання (%)* | 424,7 |
| **Витрати на оплату праці** | План 2023 року | 14 528 |
| **Пропонований план 2023 року** | **14 528** |
| *Відхилення*  | 0 |
| *Виконання (%)* | 100,0 |
| **Середня кількість працівників** | План 2023 року | **од.** | 101 |
| **Пропонований план 2023 року** | **101** |
| *Відхилення*  | 0 |
| *Виконання (%)* | 100,0 |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника** | План 2023 року | **грн.** | 11 987 |
| **Пропонований план 2023 року** | **11 987** |
| *Відхилення*  | 0 |
| *Виконання (%)* | 100,0 |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці директора** | План 2023 року | 35 667 |
| **Пропонований план 2023 року** | **35 667** |
| *Відхилення*  | 0 |
| *Виконання (%)* | 100,0 |