

## Аналіз стану виконання фінансового плану за II квартал 2023 року КП «УК «ЖКС» ВМР

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

Всього **доходи** КП «УК «ЖКС» в II кварталі 2023 року складають **5 743** тис.грн, що на 157 тис.грн, або на 3% менше від запланованих.

Доходи підприємства в II кварталі 2023 року складаються з чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 5 393 тис.грн, що на 207 тис.грн менший від затвердженого на II квартал 2023 року показника фінансового плану (становлять 96% від плану) та інших операційних доходів 350 тис.грн, що на 50 тис.грн вищі від запланованих (становлять 117% від плану).

**Витрати** комунального підприємства в II кварталі 2023 року за фактичними показниками становили **5 587** тис.грн, що менше ніж показник затвердженого фінансового плану на 275 тис.грн та становлять 95% до плану (затверджено фінпланом – 5 862 тис.грн).

Витрати КП «УК «ЖКС» за II квартал 2023 року складаються з собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 4 413 тис.грн, що менше від затвердженого фінпланом показника на 56 тис.грн (становлять 99% від плану); адміністративних витрат – 963 тис.грн, що на 80 тис.грн (або на 9%) перевищують планові показники; інших операційних витрат – 177 тис.грн, що на 323 тис.грн (або на 65%) менше від затвердженого фінансовим планом показника; витрат з податку на прибуток – 34 тис.грн, при запланованих – 10 тис.грн.

КП «УК «ЖКС» в II кварталі 2023 року фактично спрацювало з **прибутком** в розмірі **156** тис.грн, що більший від запланованого на 118 тис.грн.

Середня кількість штатних працівників комунального підприємства в II кварталі 2023 року становила 104 особи, що на 3 одиниці більше від запланованого показника.

Витрати на оплату праці підприємства за II квартал 2023 року становлять 3 244 тис. грн, що на 388 тис.грн або на 11% менше від запланованих.

Середньомісячні витрати на оплату праці директора у II кварталі 2023 року становили 32 620 грн, середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника становлять 10 397 грн.



## Аналіз основних фінансових показників

Найменування показника		Одиниця виміру	ЖКС
Усього доходи	План II квартал 2023 року	тис.грн.	5900
	<b>Факт II квартал 2023 року</b>		<b>5743</b>
	<i>Відхилення</i>		-157
	<i>Виконання (%)</i>		97
Чистий дохід від реалізації продукції, робіт	План II квартал 2023 року		5600
	<b>Факт II квартал 2023 року</b>		<b>5393</b>
	<i>Відхилення</i>		-207
	<i>Виконання (%)</i>		96
Цільове бюджетне фінансування	План II квартал 2023 року		0
	<b>Факт II квартал 2023 року</b>		<b>0</b>
	<i>Відхилення</i>		0
	<i>Виконання (%)</i>		0
Усього витрати	План II квартал 2023 року		5862
	<b>Факт II квартал 2023 року</b>		<b>5587</b>
	<i>Відхилення</i>		-275
	<i>Виконання (%)</i>		95
Чистий прибуток (+) (збиток) (-)	План II квартал 2023 року	38	
	<b>Факт II квартал 2023 року</b>	<b>156</b>	
	<i>Відхилення</i>	<b>118</b>	
	<i>Виконання (%)</i>	<b>411</b>	
Витрати на оплату праці	План II квартал 2023 року	3632	
	<b>Факт II квартал 2023 року</b>	<b>3244</b>	
	<i>Відхилення</i>	-388	
	<i>Виконання (%)</i>	89	
Середня кількість працівників	План II квартал 2023 року	од.	101
	<b>Факт II квартал 2023 року</b>		<b>104</b>
	<i>Відхилення</i>		3
	<i>Виконання (%)</i>		103
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	План II квартал 2023 року	грн.	11 987
	<b>Факт II квартал 2023 року</b>		<b>10 397</b>
	<i>Відхилення</i>		-1 590
	<i>Виконання (%)</i>		87
Середньомісячні витрати на оплату праці директора	План II квартал 2023 року		35 667
	<b>Факт II квартал 2023 року</b>		<b>32 620</b>
	<i>Відхилення</i>		-3 047
	<i>Виконання (%)</i>		91