

Аналіз стану виконання фінансового плану за III 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 III кварталі 2023 року складають **5 861** тис.грн, що на 39 тис.грн, або на 1% менше від запланованих.

Доходи підприємства в III кварталі 2023 року складаються з чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 5 466 тис.грн, що на 134 тис.грн менший від затвердженого на III квартал 2023 року показника фінансового плану (становлять 98% від плану) та інших операційних доходів 395 тис.грн, що на 95 тис.грн вищі від запланованих (становлять 132% від плану).

Витрати комунального підприємства в III кварталі 2023 року за фактичними показниками становили **5 752** тис.грн, що менше ніж показник затвердженого фінансового плану на 27 тис.грн та становлять 99% до плану (затверджено фінпланом – 5 779 тис.грн).

Витрати КП «УК «ЖКС» за III квартал 2023 року складаються з собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 4 543 тис.грн, що більше від затвердженого фінпланом показника на 74 тис.грн (становлять 102% від плану); адміністративних витрат – 1 056 тис.грн, що на 172 тис.грн (або на 20%) перевищують планові показники; інших операційних витрат – 129 тис.грн, що на 271 тис.грн (або на 68%) менше від затвердженого фінансовим планом показника; витрат з податку на прибуток – 24 тис.грн, при запланованих – 26 тис.грн.

КП «УК «ЖКС» в III кварталі 2023 року фактично спрацювало з **прибутком** в розмірі **109** тис.грн, що менший від запланованого на 12 тис.грн.

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

Витрати на оплату праці підприємства за III квартал 2023 року становлять 3 292 тис. грн, що на 340 тис.грн або на 10% менше від запланованих.

Середньомісячні витрати на оплату праці директора у III кварталі 2023 року становили 33 167 грн, середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника становили 10 551 грн.



Аналіз основних фінансових показників

Найменування показника		Одиниця виміру	ЖКС
Усього доходи	План III квартал 2023 року	тис.грн.	5900
	Факт III квартал 2023 року		5861
	<i>Відхилення</i>		-39
	<i>Виконання (%)</i>		99
Чистий дохід від реалізації продукції, робіт	План III квартал 2023 року		5600
	Факт III квартал 2023 року		5466
	<i>Відхилення</i>		-134
	<i>Виконання (%)</i>		98
Цільове бюджетне фінансування	План III квартал 2023 року		0
	Факт III квартал 2023 року		5595
	<i>Відхилення</i>		5595
	<i>Виконання (%)</i>		0
Усього витрати	План III квартал 2023 року		5779
	Факт III квартал 2023 року		5752
	<i>Відхилення</i>		-27
	<i>Виконання (%)</i>		100
Чистий прибуток (+) (збиток) (-)	План III квартал 2023 року	121	
	Факт III квартал 2023 року	109	
	<i>Відхилення</i>	-12	
	<i>Виконання (%)</i>	90	
Витрати на оплату праці	План III квартал 2023 року	3632	
	Факт III квартал 2023 року	3292	
	<i>Відхилення</i>	-340	
	<i>Виконання (%)</i>	91	
Середня кількість працівників	План III квартал 2023 року	од.	101
	Факт III квартал 2023 року		104
	<i>Відхилення</i>		3
	<i>Виконання (%)</i>		103
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	План III квартал 2023 року	грн.	11 987
	Факт III квартал 2023 року		10 551
	<i>Відхилення</i>		-1 436
	<i>Виконання (%)</i>		88
Середньомісячні витрати на оплату праці директора	План III квартал 2023 року		35 667
	Факт III квартал 2023 року		33 167
	<i>Відхилення</i>		-2 500
	<i>Виконання (%)</i>		93