

Аналіз основних фінансових показників КП «Благоустрій» ВМР на 2025 рік

Комунальне підприємство «Благоустрій» Вараської міської ради (далі – КП «Благоустрій» ВМР) створено для надання послуг в галузі благоустрою населених пунктів громади, ландшафтних послуг, транспортних послуг.

КП «Благоустрій» ВМР у 2025 році планує отримати чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 1 300 тис. грн, що на 10 тис. грн (або на 1%) більше від запланованого показника на 2024 рік.

Усього доходи підприємства на 2025 рік плануються в розмірі **79 380** тис. грн, що перевищує аналогічний показник затвердженого фінансового плану на 2024 на 310 тис. грн (або на 0,4%). Усього доходи складаються з: чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 1 300 тис. грн; інших операційних доходів – 70 080 тис. грн; інших доходів – 8 000 тис. грн.

КП «Благоустрій» ВМР у 2025 році планує здійснити **витрат на суму 79 281** тис. грн, що на 308 тис. грн (або на 0,4%) більше від планового показника 2024 року.

Витрати підприємства формуються з:

- собівартості реалізованої продукції – 5 300 тис. грн;
- адміністративних витрат – 10 785 тис. грн;
- інших операційних витрат – 55 160 тис. грн;
- інших витрат – 8 000 тис. грн;
- витрат з податку на прибуток – 36 тис. грн.

Комунальне підприємство планує отримати у 2025 році **цільове фінансування з бюджету** Вараської МТГ в сумі **78 000 тис. грн**, що на 2 730 тис. грн (або на 4%) більше від аналогічного показника затвердженого фінансового плану поточного року.

Підприємство планує у 2025 році отримати чистий **прибуток** в розмірі **99** тис. грн, що на 2 тис. грн (або на 2%) більше від запланованого показника 2024 року та на 449 тис. грн (або на 82%) менше від фактичного прибутку за 2023 рік.

Середня кількість працівників на 2025 рік планується в кількості 233 штатних одиниць, що відповідає плановому показнику поточного року.

Витрати на оплату праці підприємства у 2025 році плануються в розмірі 46 000 тис. грн, що на 1 200 тис. грн (або на 3%) більше від показника затвердженого фінансового плану поточного року та на 9 490 тис. грн (або на 26%) більше від фактичного показника 2023 року.

Таким чином, у 2025 році КП «Благоустрій» ВМР планує прибуткову господарську діяльність, проте, основним джерелом доходів підприємства залишається бюджетне фінансування, власний дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становить лише 1,6% від загальної суми доходів підприємства.



№ 192-РВ-24 від 05.07.2024

Підписання МІСЬКИЙ ГОЛОВА М.ВАРАШ

МЕНЗУЛ ОЛЕКСАНДР ПАВЛОВИЧ

5E984D526F82F38F040000000BC2301E0AA7404

Аналіз основних фінансових показників

Найменування показника		Одиниця виміру	КП «Благоустрій» ВМР
Усього доходи	факт 2023 року	тис. грн.	75 909
	очікувані 2024 року		79 070
	план 2024 року		79 070
	план 2025 року		79 380
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		3 471
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		310
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		310
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	факт 2023 року		1 298
	очікувані 2024 року		1 290
	план 2024 року		1 290
	план 2025 року	1 300	
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>	2	
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>	10	
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>	10	
Цільове бюджетне фінансування	факт 2023 року	76 973	
	очікувані 2024 року	75 270	
	план 2024 року	75 270	
	план 2025 року	78 000	
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>	1 027	
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>	2 730	
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>	2 730	
Усього витрати	факт 2023 року	75 361	
	очікувані 2024 року	78 973	
	план 2024 року	78 973	
	план 2025 року	79 281	
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>	3 920	
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>	308	
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>	308	
Чистий прибуток (+) (збиток) (-)	факт 2023 року	548	
	очікувані 2024 року	97	
	план 2024 року	97	
	план 2025 року	99	
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>	-449	
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>	2	
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>	2	



№ 192-РВ-24 від 05.07.2024

Підписання МІСЬКИЙ ГОЛОВА М.ВАРАШ

МЕНЗУЛ ОЛЕКСАНДР ПАВЛОВИЧ

5E984D526F82F38F040000000BC2301E0AA7404

Витрати на оплату праці	факт 2023 року	тис. грн.	36 510
	очікувані 2024 року		44 800
	план 2024 року		44 800
	план 2025 року		46 000
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		9 490
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		1 200
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		1 200
Середня кількість працівників	факт 2023 року	од.	236
	очікувані 2024 року		233
	план 2024 року		233
	план 2025 року		233
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		-3
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		0
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	факт 2023 року	грн.	12 892
	очікувані 2024 року		16 023
	план 2024 року		16 023
	план 2025 року		16 452
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		3 560
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		429
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		429
Середньомісячні витрати на оплату праці директора	факт 2023 року	грн.	43 333
	очікувані 2024 року		55 833
	план 2024 року		55 833
	план 2025 року		65 833
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		22 500
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		10 000
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		10 000



№ 192-РВ-24 від 05.07.2024

Підписання МІСЬКИЙ ГОЛОВА М.ВАРАШ
МЕНЗУЛ ОЛЕКСАНДР ПАВЛОВИЧ
5E984D526F82F38F040000000BC2301E0AA7404