

## Аналіз основних фінансових показників КП «Перспектива» ВМР на 2025 рік

Комунальне підприємства «Перспектива» Вараської міської ради (далі – КП «Перспектива» ВМР) створено з метою здійснення рекламної діяльності та послуг, поліграфічної та видавничої діяльності, побутових послуг, діяльності пов'язаної з проектуванням та будівництвом, комерційної, маркетингової, посередницької діяльності, організації та проведення ярмаркових та культурно-масових заходів, виконання державних та комерційних замовлень, тощо.

Відповідно до запропонованого проєкту фінансового плану КП «Перспектива» ВМР планує у 2025 році отримати чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 1 160 тис. грн, що на 165 тис. грн (або на 17%) більше від аналогічного показника затвердженого фінансового плану на 2024 рік.

Оскільки підприємство не отримує інших доходів, окрім чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), **усього доходи на 2025 рік плануються в сумі 1 160 тис. грн**, що становить 117% до аналогічного показника фінансового плану поточного року.

КП «Перспектива» ВМР у 2025 році планує здійснити **витрат на суму 922 тис. грн**, що на 27 тис. грн (або на 3%) більше від аналогічного показника, затвердженого у фінансовому плані на 2024 рік.

Витрати підприємства формуються з:

- собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 521 тис. грн;
- адміністративних витрат – 349 тис. грн;
- витрат з податку на прибуток – 52 тис. грн.

Підприємство планує у 2025 році отримати чистий **прибуток** в розмірі **238 тис. грн**, що на 138 тис. грн (або у 2 рази) більше від аналогічного показника фінансового плану поточного року.

Середня кількість штатних працівників планується на рівні 4 штатних одиниць, що на 1 штатну одиницю більше від показника затвердженого фінансового плану на 2024 рік.

Витрати на оплату праці на 2025 рік плануються в сумі 589 тис. грн, що на 66 тис. грн (або на 13%) більше від аналогічного показника фінансового плану поточного року.

Загалом КП «Перспектива» ВМР у 2025 році планує забезпечити прибуткову господарську діяльність, в тому числі шляхом запровадження додаткових видів послуг.



№ 193-РВ-24 від 05.07.2024

Підписання МІСЬКИЙ ГОЛОВА М.ВАРАШ

МЕНЗУЛ ОЛЕКСАНДР ПАВЛОВИЧ

5E984D526F82F38F040000000BC2301E0AA7404

## Аналіз основних фінансових показників

Найменування показника		Одиниця виміру	КП «Перспектива» ВМР
Усього доходи	факт 2023 року	тис. грн	996
	очікувані 2024 року		995
	план 2024 року		995
	<b>план 2025 року</b>		<b>1 160</b>
	відхилення 2025 р від 2023 р		164
	відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р		165
	відхилення 2025 р від плану 2024 р		165
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	факт 2023 року		896
	очікувані 2024 року		995
	план 2024 року		995
	<b>план 2025 року</b>		<b>1 160</b>
	відхилення 2025 р від 2023 р		264
	відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р		165
	відхилення 2025 р від плану 2024 р		165
Цільове бюджетне фінансування	факт 2023 року	100	
	очікувані 2024 року	0	
	план 2024 року	0	
	<b>план 2025 року</b>	<b>0</b>	
	відхилення 2025 р від 2023 р	-100	
	відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р	0	
	відхилення 2025 р від плану 2024 р	0	
Усього витрати	факт 2023 року	760	
	очікувані 2024 року	895	
	план 2024 року	895	
	<b>план 2025 року</b>	<b>922</b>	
	відхилення 2025 р від 2023 р	162	
	відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р	27	
	відхилення 2025 р від плану 2024 р	27	
Чистий прибуток (+) (збиток) (-)	факт 2023 року	тис. грн	236
	очікувані 2024 року		100
	план 2024 року		100
	<b>план 2025 року</b>		<b>238</b>
	відхилення 2025 р від 2023 р		2
	відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р		138
	відхилення 2025 р від плану 2024 р		138



№ 193-РВ-24 від 05.07.2024

Підписання МІСЬКИЙ ГОЛОВА М.ВАРАШ

МЕНЗУЛ ОЛЕКСАНДР ПАВЛОВИЧ

5E984D526F82F38F040000000BC2301E0AA7404

<b>Витрати на оплату праці</b>	факт 2023 року	<b>тис. грн</b>	358
	очікувані 2024 року		523
	план 2024 року		523
	<b>план 2025 року</b>		<b>589</b>
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		231
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		66
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		66
<b>Середня кількість працівників</b>	факт 2023 року	<b>од.</b>	2
	очікувані 2024 року		3
	план 2024 року		3
	<b>план 2025 року</b>		<b>4</b>
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		2
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		1
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		1
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника</b>	факт 2023 року	<b>грн</b>	14 896
	очікувані 2024 року		14 528
	план 2024 року		14 528
	<b>план 2025 року</b>		<b>12 260</b>
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		-2 636
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		-2 268
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		-2 268
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці директора</b>	факт 2023 року	<b>грн</b>	27 408
	очікувані 2024 року		34 833
	план 2024 року		34 833
	<b>план 2025 року</b>		<b>35 121</b>
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		7 713
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		288
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		288

