

Аналіз основних фінансових показників КП «БТІ» міста Вараш

Комунальне підприємство «Бюро технічної інвентаризації» міста Вараш (далі – КП «БТІ») створене з метою задоволення потреб підприємств, установ, організацій, незалежно від форм власності та окремих громадян в роботах, послугах з технічної інвентаризації, оцінки і паспортизації об'єктів нерухомості (земель, будівель, об'єктів зовнішнього благоустрою, підземного господарства тощо).

Відповідно до запропонованого проекту фінансового плану КП «БТІ» планує у 2025 році отримати чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 1 800 тис. грн, що становить 150% до аналогічного показника фінансового плану поточного року.

Оскільки підприємство не отримує інших доходів, окрім чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), **всього доходи** на 2025 рік плануються в сумі **1 800 тис. грн**, що на 600 тис. грн (або на 50%) більше ніж аналогічний показник затвердженого фінансового плану підприємства на 2024 рік.

У 2025 році комунальне підприємство планує здійснити **витрат** на суму **1 788 тис. грн**, що на 595 тис. грн (або на 50%) більше від витрат, запланованих фінансовим планом на 2024 рік.

Витрати підприємства складаються з:

- собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 1 285 тис. грн, що на 579 тис. грн (або на 82%) більше за аналогічний показник фінансового плану 2024 року;
- адміністративних витрат – 500 тис. грн, що на 14 тис. грн (або на 3%) більше показника витрат 2024 року;
- витрат з податку на прибуток – 3 тис. грн.

Чистий **прибуток** планується в розмірі **12 тис. грн**, що на 5 тис. грн більше показника, затвердженого у фінансовому плані на 2024 рік.

Середня кількість працівників підприємства на 2025 рік планується в кількості 5 чол., що на 1 штатну одиницю менше, ніж було заплановано на 2024 рік.

Витрати на оплату праці комунального підприємства плануються в розмірі 1 270 тис. грн, що на 422 тис. грн (або на 50%) більше ніж планувалось у 2024 році.

Загалом КП «БТІ» у 2025 році планує забезпечити беззбиткову, ефективну господарську діяльність.



2 Аналіз основних фінансових показників

Найменування показника		Одиниця виміру	КП «БТІ»
Усього доходи	факт 2023 року	тис. грн	1 678
	очікувані 2024 року		1 797
	план 2024 року		1 200
	план 2025 року		1 800
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		122
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024р</i>		3
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		600
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	факт 2023 року		1 596
	очікувані 2024 року		1 797
	план 2024 року		1 200
	план 2025 року		1 800
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		204
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		3
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		600
Цільове бюджетне фінансування	факт 2023 року	0	
	очікувані 2024 року	0	
	план 2024 року	0	
	план 2025 року	0	
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>	0	
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>	0	
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>	0	
Усього витрати	факт 2023 року	1 650	
	очікувані 2024 року	1 780	
	план 2024 року	1 193	
	план 2025 року	1 788	
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>	138	
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>	8	
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>	595	
Чистий прибуток (+) (збиток) (-)	факт 2023 року	29	
	очікувані 2024 року	17	
	план 2024 року	7	
	план 2025 року	12	
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>	-17	
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>	-5	
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>	5	



№ 200-РВ-24 від 16.07.2024

Підписання МІСЬКИЙ ГОЛОВА М.ВАРАШ

МЕНЗУЛ ОЛЕКСАНДР ПАВЛОВИЧ

5E984D526F82F38F040000000BC2301E0AA7404

Витрати на оплату праці	факт 2023 року	тис. грн	1 126
	очікувані 2024 року		1 184
	план 2024 року		848
	план 2025 року		1 270
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		144
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		86
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		422
Середня кількість працівників	факт 2023 року	од.	6
	очікувані 2024 року		5
	план 2024 року		6
	план 2025 року		5
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		-1
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		0
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		-1
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	факт 2023 року	грн	15 633
	очікувані 2024 року		19 730
	план 2024 року		11 778
	план 2025 року		21 169
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		5 536
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		1 439
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		9 391
Середньомісячні витрати на оплату праці директора	факт 2023 року	грн	21 099
	очікувані 2024 року		23 583
	план 2024 року		16 000
	план 2025 року		26 667
	<i>відхилення 2025 р від 2023 р</i>		5 568
	<i>відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р</i>		3 084
	<i>відхилення 2025 р від плану 2024 р</i>		10 667

