

Аналіз основних планових фінансових показників КП «Благоустрій» ВМР на 2023 рік (зі змінами)

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

Відповідно до запропонованого проєкту змін до фінансового плану КП «Благоустрій» ВМР планує отримати у 2023 році чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 1 280 тис.грн, що відповідає показнику затвердженого фінансового плану на 2023 рік.

Усього доходи підприємства на 2023 рік плануються в розмірі **70 280** тис.грн, що перевищує показник затвердженого фінансового плану на 2023 рік на 13 760 тис.грн. (або на 24,3%). Усього доходи складаються з: чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 1 280 тис.грн.; інших операційних доходів – 63 000 тис.грн; інших доходів – 6 000 тис.грн.

КП «Благоустрій» ВМР у 2023 році планує здійснити **витрат** на суму **70 193** тис.грн, що на 13 760 тис.грн (або на 24,4%) більше від показника, затвердженого фінансового плану на 2023 рік.

Витрати підприємства формуються з:

- собівартості реалізованої продукції – 4 568 тис.грн;
- адміністративних витрат – 5 402 тис.грн;
- інших операційних витрат – 54 200 тис.грн;
- інших витрат – 6 000 тис.грн;
- витрат з податку на прибуток – 23 тис.грн.

Комунальне підприємство планує отримати **цільове фінансування з бюджету** Вараської міської територіальної громади у 2023 році в сумі **71 600 тис.грн**, що на 16 800 тис.грн (або на 30,7%) більше від показника, затвердженого фінансового плану на 2023 рік.

Підприємство у 2023 році планує отримати чистий **прибуток** в розмірі **87 тис.грн**, що відповідає показнику діючого фінансового плану.

Середня кількість штатних працівників згідно проєкту змін до фінансового плану КП «Благоустрій» ВМР на 2023 рік планується на рівні 234 штатних одиниць, що на 13 штатних одиниць (або на 5,9%) більше від показника діючого фінансового плану.

Витрати на оплату праці до кінця 2023 року плануються в розмірі 32 000 тис.грн, що на 5 200 тис.грн (або на 19,4%) більше від показника діючого фінансового плану на 2023 рік.



Аналіз основних фінансових показників

Найменування показника		Одиниці виміру	КП "Благоустрій" ВМР
Усього доходи	План 2023 року	тис.грн.	56 520
	Пропонований план 2023 року		70 280
	<i>Відхилення</i>		13 760
	<i>Виконання (%)</i>		124,3
Чистий дохід від реалізації продукції, робіт, послуг	План 2023 року		1 280
	Пропонований план 2023 року		1 280
	<i>Відхилення</i>		0
	<i>Виконання (%)</i>		100,0
Цільове бюджетне фінансування	План 2023 року		54 800
	Пропонований план 2023 року		71 600
	<i>Відхилення</i>		16 800
	<i>Виконання (%)</i>		130,7
Усього витрати	План 2023 року		56 433
	Пропонований план 2023 року		70 193
	<i>Відхилення</i>		13 760
	<i>Виконання (%)</i>		124,4
Чистий прибуток (+) (збиток) (-)	План 2023 року	87	
	Пропонований план 2023 року	87	
	<i>Відхилення</i>	0	
	<i>Виконання (%)</i>	100,0	
Витрати на оплату праці	План 2023 року	26 800	
	Пропонований план 2023 року	32 000	
	<i>Відхилення</i>	5 200	
	<i>Виконання (%)</i>	119,4	
Середня кількість працівників	План 2023 року	од.	221
	Пропонований план 2023 року		234
	<i>Відхилення</i>		13
	<i>Виконання (%)</i>		105,9
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	План 2023 року	грн.	10 106
	Пропонований план 2023 року		11 396
	<i>Відхилення</i>		1 290
	<i>Виконання (%)</i>		112,8
Середньомісячні витрати на оплату праці директора	План 2023 року		41 667
	Пропонований план 2023 року		41 667
	<i>Відхилення</i>		0
	<i>Виконання (%)</i>		100,0