

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.



№ 219-ПРВ-24-7210 від 26.06.2024

Підписання ПЕРШИЙ ЗАСТУПНИК МІСЬКОГО
ГОЛОВИ ПАВЛИШИН ПАВЛО ЯРЕМОВИЧ
5E984D526F82F38F0400000817E2C0138DE8904

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
	план 2025 року		1 160
	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
	план 2025 року		1 160
	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	
	план 2025 року	0	
	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	
	план 2025 року	922	
	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
	план 2025 року		238
	відхилення 2025 р від 2023 р		2
	відхилення 2025 р від очікуваного 2024 р		138
	відхилення 2025 р від плану 2024 р		138



№ 219-ПРВ-24-7210 від 26.06.2024

Підписання ПЕРШИЙ ЗАСТУПНИК МІСЬКОГО
ГОЛОВИ ПАВЛИШИН ПАВЛО ЯРЕМОВИЧ
5E984D526F82F38F04000000817E2C0138DE8904

Витрати на оплату праці	факт 2023 року	тис. грн	358
	очікувані 2024 року		523
	план 2024 року		523
	план 2025 року		589
	<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
Середня кількість працівників	факт 2023 року	од.	2
	очікувані 2024 року		3
	план 2024 року		3
	план 2025 року		4
	<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
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	факт 2023 року	грн	14 896
	очікувані 2024 року		14 528
	план 2024 року		14 528
	план 2025 року		12 260
	<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
Середньомісячні витрати на оплату праці директора	факт 2023 року	грн	27 408
	очікувані 2024 року		34 833
	план 2024 року		34 833
	план 2025 року		35 121
	<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



№ 219-ПРВ-24-7210 від 26.06.2024

Підписання ПЕРШИЙ ЗАСТУПНИК МІСЬКОГО
ГОЛОВИ ПАВЛИШИН ПАВЛО ЯРЕМОВИЧ
5E984D526F82F38F0400000817E2C0138DE8904