

**Аналіз основних фінансових показників
комунального підприємства «Благоустрій» Вараської міської ради
на 2024 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 планує отримати у 2024 році чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 1 290 тис.грн, що на 10 тис.грн (або на 1%) більше від запланованого показника на 2023 рік.

Усього доходи підприємства на 2024 рік плануються в розмірі **66 090 тис.грн**, що перевищує аналогічний показник 2023 року на 9 570 тис.грн (або на 17%). Усього доходи складаються з: чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 1 290,0 тис.грн.; інших операційних доходів – 56 800 тис.грн; інших доходів – 8 000,0 тис.грн.

КП «Благоустрій» ВМР у 2024 році планує здійснити **витрат на суму 65 993,0 тис.грн**, що на 9 560 тис.грн (або на 17%) більше від планового показника 2023 року.

Витрати підприємства формуються з:

- собівартості реалізованої продукції – 4 784 тис.грн;
- адміністративних витрат – 6 364 тис.грн;
- інших операційних витрат – 46 822 тис.грн;
- інших витрат – 8 000,0 тис.грн;
- витрат з податку на прибуток – 23,0 тис.грн.

Комунальне підприємство планує отримати **цільове фінансування з бюджету** Вараської міської територіальної громади у 2024 році в сумі **66 000 тис.грн**, що на 11 200 тис.грн (або на 20%) більше від запланованого показника поточного року.

Середня кількість працівників на 2024 рік планується в розмірі 233 штатної одиниці, що на 6 штатних одиниць (або на 3%) більше від запланованого показника 2023 року.

Витрати на оплату праці підприємства у 2024 році плануються в розмірі 32 000 тис.грн, що на 5 200 тис.грн (або на 19%) більше від запланованого показника поточного року.

Підприємство планує у 2024 році отримати чистий **прибуток** в розмірі **97 тис.грн**, що на 10 тис.грн (або на 11%) більше від запланованого показника 2023 року.



Аналіз основних фінансових показників

Найменування показника		Одиниця виміру	КП «Благоустрій» ВМР
Усього доходи	факт 2022 року	тис.грн.	61 129
	очікувані 2023 року		56 520
	план 2023 року		56 520
	план 2024 року		66 090
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		4 961
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		9 570
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		9 570
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	факт 2022 року		783
	очікувані 2023 року		1 280
	план 2023 року		1 280
	план 2024 року		1 290
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		507
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		10
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		10
Цільове бюджетне фінансування	факт 2022 року	83 995	
	очікувані 2023 року	54 800	
	план 2023 року	54 800	
	план 2024 року	66 000	
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>	-17 995	
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>	11 200	
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>	11 200	
Усього витрати	факт 2022 року	60 994	
	очікувані 2023 року	56 433	
	план 2023 року	56 433	
	план 2024 року	65 993	
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>	4 999	
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>	9 560	
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>	9 560	
Чистий прибуток (+) (збиток) (-)	факт 2022 року	135	
	очікувані 2023 року	87	
	план 2023 року	87	
	план 2024 року	97	
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>	-38	
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>	10	
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>	10	

Витрати на оплату праці	факт 2022 року		31 537
	очікувані 2023 року		26 800
	план 2023 року		26 800
	план 2024 року		32 000
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		463
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		5 200
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		5 200
Середня кількість працівників	факт 2022 року		228
	очікувані 2023 року		227
	план 2023 року		227
	план 2024 року	од.	233
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		5
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		6
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		6
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	факт 2022 року		11 527
	очікувані 2023 року		9 838
	план 2023 року		9 838
	план 2024 року		11 445
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		-82
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		1 607
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		1 607
Середньомісячні витрати на оплату праці директора	факт 2022 року		41 167
	очікувані 2023 року		35 500
	план 2023 року		35 500
	план 2024 року	грн.	42 500
	<i>відхилення 2024 р від 2022 р</i>		1 333
	<i>відхилення 2024 р від очікуваного 2023 р</i>		7 000
	<i>відхилення 2024 р від плану 2023 р</i>		7 000