

Пояснююча записка

до виконання прогностичних показників фінансового плану

комунального підприємства « Чернівецьке тролейбусне управління» за 2017 рік

За 2017 року перевезено електротранспортом 26780,2 тис. пасажирів, що становить 104,4 % від запланованого обсягу пасажироперевезень 25648,3 тис. пас., автотранспортом перевезено 395,5 тис. пасажирів, що становить 74,4 % від запланованого обсягу пасажироперевезень 531,3 тис. пас.

З урахуванням пасажирських перевезень електротранспортом та автотранспортом загальний обсяг пасажирських перевезень склав 27175,7 тис. чоловік .

Загальний план пасажироперевезень за 2017 року виконаний на 103,8%.

Всього доходи підприємства за 2017 року склали 81213,0 тис.грн., при плані 69371,3 тис.грн, тобто виконання складає 117,1 % в т.ч.:

по електротранспорту - 79765,3 тис грн. при плані 68059,3 тис.грн, виконання 117,2 % ;
по автотранспорту - 1447,7 тис грн., при плані 1312,0 тис.грн, виконання 110,3 % ;

- доходи від перевезення пасажирів автотранспортом - 624,0 тис.грн. (72,2 %)

- доходи від перевезення пасажирів електротранспортом – 15248,4 тис.грн. (106,2 %)

Всього доходи підприємства від перевезення пасажирів за 2017 рік склали 15872,4 тис.грн., при плані 15222,1 тис.грн., тобто виконання складає 104,3 %.

Фінансування з міського бюджету за 2017 року становить 62846,3 тис.грн. при плані 52149,2 тис.грн. (120,5 %)

- відшкодування за пільгове перевезення окремих категорій громадян електротранспортом - 31549,4 тис. грн. при плані 27340,9 тис.грн.;

- відшкодування за пільгове перевезення окремих категорій громадян автотранспортом – 704,8 тис. грн. при плані 308,7 тис.грн.;

- за пільгове перевезення учнів та студентів, дітей учасників АТО – 2710,9 тис.грн., при плані 2533,1 тис.грн.;

- за перевезення призовників - 23,4 тис.грн., при плані 60,0 тис.грн.;

- відшкодування орендної плати факт - 440,0 тис.грн., при плані 440 тис.грн.;

- фінансова підтримка на оплату за спожиту електроенергію 3000,0 тис.грн., планом передбачено 3000,0 тис.грн.;

- відшкодування різниці в тарифах на електротранспорт - 23356,4 тис.грн. при плані 18396,8 тис.грн.;

- на обслуговування GPS трекерів 62,3 тис.грн. при плані 69,7 тис.грн.;

- на придбання шин, запасних частин, ремонт к/мережі витрачено 999,1 тис. грн.

При формуванні фінансового плану відшкодування пільгового перевезення та різниці в тарифах не було передбачено в повному обсязі до виконаної підприємством роботи.

Інші доходи склали 2330,0 тис.грн., планом передбачено 2000,0 тис.грн., тобто виконання складає 116,5 %.

Надлишки згідно акту КРУ - 153,8 тис. грн., фінансовим планом не передбачені.

Витрати на перевезення пасажирів за 2017 року склали 100,3 % або 77422,0 тис.грн. при плані 77163,9 тис. грн.

по електротранспорту 75466,9 тис. грн. при плані 74953,4 тис.грн, тобто виконання складає 100,7 % ;

по автотранспорту 1955,1 тис грн. при плані 2210,5 тис.грн, тобто виконання складає 88,4 %.

з них:

- фонд оплати праці склав 33198,6 тис.грн, при плані 30652,7 тис.грн. або 108,3 % / +2545,9 тис. грн /., що пояснюється:

- нарахуванням індексації в сумі 55,2 тис.грн.
- виплатою протягом року виплатою компенсації за невикористані відпустки в сумі 368,3 тис.грн.,
- збільшенням кількості екіпажів водіїв та кондукторів, які виконують встановлений план здачі виручки
- приведення оплати праці відповідно до Галузевої угоди між Міністерством інфраструктури України та ЦК профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України на 2017 – 2018 роки, зареєстрованої Мінсоцполітики 06.04.2017 за № 26
- нарахування на фонд оплати праці факт 7215,3 тис.грн, при плані 6743,6 тис.грн. або 106,9 %.
- матеріальні витрати факт 14250,1 тис.грн., при плані 13544,5 тис.грн. або 105,2 %.
- витрати на електроенергію фактично склали 16920,4 тис. грн., при плані 20836,4 тис.грн або 81,2 %.
- амортизація факт 3630,1 тис.грн., при плані 3623,9 тис.грн. або 100,2 % /внаслідок придбання обладнання для шиномонтажу/.
- інші витрати фактично склали 2207,5 тис.грн., при плані 1762,8 тис.грн. або 125,2%. , що пояснюється збільшенням страхових платежів, платежів за послуги банку, послуг інших організацій.
- інші витрати, що не відносяться на собівартість по факту склали 1270,0 тис.грн., при плані 440,9 тис.грн. або 288,0 %. При подачі фінансового плану підприємством було передбачено відрахування профкому в розмірі 2,2% від ФОП, згідно рішення профспілкової конференції в березні 2017 року, яким передбачено заохочення працівників, а саме виплата винагороди за вислугу років. В квітні – травні 2017 року винагорода була виплачена. Враховуючи, зауваження засідання робочої комісії з розгляду та затвердження фінансових планів підприємств від 18.05.2017 року КП ЧТУ були внесені зміни до фінансового плану стосовно відрахувань профкому 0,3%. Крім того, внаслідок несвоєчасного вирішення питання відшкодування КП ЧТУ за виконану роботу в січні-лютому місяці, підприємством сплачена пеня в сумі 29,5 тис.грн. за несвоєчасну сплату за спожиту електричну енергію.

Таким чином, за 2017 рік балансові прибутки підприємства склали 2521,0 тис.грн., при очікуваних балансових збитках -8233,5 тис. грн, (планом передбачено відшкодування різниці в тарифах в сумі 18396,8 тис.грн., фактично отримано 23356,4 тис.грн., відшкодування за пільговий проїзд електротранспортом план 27340,9 тис.грн, факт 31549,4 тис.грн., при цьому виконання плану пасажироперевезень електротранспортом становить 104,4%):

в тому числі:

- по електротранспорту балансові прибутки підприємства склали +3069,0 тис. грн.,
- по автотранспорту балансові збитки - 548,0 тис. грн. (Балансові збитки по автотранспорту виникли в першому кварталі 2017 року при тарифі на проїзд 3,0 грн. за 1 поїзду та неповному відшкодуванні за фактично виконану роботу).

Дебіторська заборгованість на кінець року складає 4105,0 тис. грн., з неї:

- * - несплачена сума з державного бюджету за пільгове перевезення окремих категорій громадян за **2015 рік 2000,0 тис. грн.;**
- за товари, послуги, роботи 684,0 тис. грн.;
- з бюджетом / податки/ 36,0 тис. грн.;
- інша поточна заборгованість /ЄСВ, л/листи/ 1385,0 тис. грн.

Кредиторська заборгованість на кінець року складає 6500,0 тис. грн., з неї:

- за товари, послуги, роботи 3011,0 тис. грн.;

- розрахунки з бюджетом 46,0 тис. грн;
- розрахунки з оплати праці 2775,0 тис. грн;
- за отриманими авансами 48,0 тис. грн.;
- доходи майбутніх періодів 620,0 тис. грн.

Середньооблікова чисельність штатних працівників за 2017 року складає 430 чол., при плані 450 чол.

Середньомісячна заробітна штатного працівника плата 6233 склала грн., при плані 5676 грн. (за рахунок приведення оплати праці відповідно до Галузевої угоди між Міністерством інфраструктури України та ЦК профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України на 2017 – 2018 роки, зареєстрованої Мінсоцполітики 06.04.2017 за № 26)

Т.в.о.начальника КП ЧТУ

Головний бухгалтер

Начальник ЦЕВ



М. Г. Олексюк

Т.В.Бульбук

І.В.Павлова