

**Пояснююча записка
про виконання прогностичних показників
фінансового плану за січень - червень 2019 року
КП «Чернівецьке тролейбусне управління»**

За перше півріччя 2019 року КП «Чернівецьке тролейбусне управління» перевезено:

- електротранспортом 14389,9 тис.чол., що на 4,8 відсотки менше від прогностичних показників обсягу пасажироперевезень першого півріччя 2019 року / - 727,8 тис.чол./ внаслідок зміни сітки тролейбусних маршрутів із-за ремонту дороги по проспекту Незалежності, вул.Героїв Майдану, закриттям маршруту № 2 «Гравітон-Університет» та скороченням маршруту № 4 «М.Олімпіади – Університет» із-за ремонту дороги по вул.Руській,
- автотранспортом перевезено 43,1 тис.чол. проти 261,8 тис.чол. або 16,5 відсотки, що пояснюється неуконплектуванням штатного розпису водіями автобусів.

З урахуванням пасажирських перевезень електротранспортом та автотранспортом загальний обсяг пасажирських перевезень за I півріччя 2019 року склав 14432,9 тис.чол. проти плану 15379,4 тис.чол. або виконаний на 93,8%.

Загальний обсяг виконаних робіт (доходи підприємства) за січень - червень 2019 року склав 57767,6 тис.грн., тобто виконання проти плану 101,8 %.

в т.ч.:

- електротранспортом – 57596,9 тис.грн. (102,9 %);
- автотранспортом – 170,7 тис.грн. (22,3%),

з них:

- доходи від перевезення пасажирів електротранспортом – 12930,3 тис.грн. (95,4 %), що пояснюється зміною маршрутів із-за ремонту доріг та введенням з 13.02.2019 року валідаторів на маршрути №№2,4, а згодом на маршрути №№1,6,8. При цьому не встановлені стаціонарні валідатори та не забезпечені картками чернівчанина пасажирів, основне навантаження лягло на кондуктора громадського транспорту, який не встигає в години «пік» повністю обілетити платного та безплатного пасажира;

- доходи від перевезення пасажирів автотранспортом – 90,8 тис.грн. (16,0%), що пояснюється роботою одного автобуса на маршруті №1 (в той час як планувалося два графіки) та частими поломками автобуса

- різниця в тарифах на електротранспорт – 16821,7 тис.грн. (149,3%);
- відшкодування пільгового проїзду е/тр – 23651,5 тис.грн. (86,0%);
- відшкодування пільгового проїзду а/тр – 27,7 тис.грн. (18,3%);
- компенсаційні виплати за пільговий проїзд учнів та студентів – 1130,9 тис.грн. (79,8%);

- компенсаційні виплати за пільговий проїзд дітей, учасників АТО 779,3 тис.грн. (70,3 %);

- за перевезення призовників – 0 тис.грн.;

- інші доходи – 2272,4 тис.грн. (202,9 %) внаслідок отриманих відсотків банку від розміщення грошей на депозиті, в той час як внаслідок прийняття рішення про заборону розміщення реклами на розтяжках КП ЧТУ демонтовані всі рекламні

банери, сіті-лайти та три-лайти та розірвані договори з рекламодавцями, з прийняттям закону «Про доступ до телекомунікаційних мереж» переглянуті в сторону зменшення ціни за підвіску волоконно-оптичного кабелю на опорах (договірна ціна складала 35,0 грн. за одну опору, станом на сьогоднішній день відповідно до Закону - 12,52 грн.);

- витрати майбутніх періодів, амортизація кап. вкладень - 63,1 тис.грн. (105,2 %)

Витрати на перевезення пасажирів за січень - червень 2019 року склали 66 689,6 тис.грн.,

з них:

по електротранспорту – 66031,5 тис.грн.;

по автотранспорту – 658,1 тис.грн.

в . т . ч .

- фонд оплати праці склав 29321,1 тис.грн. проти плану 26395,5 тис.грн., або + 9,7 %, що пояснюється нарахуванням оплати за лікарнями листками (5 днів за рахунок підприємства), виплаченою компенсацію за невикористані відпустки працівникам при звільненні, а також враховуючи складність та напруженість роботи кондукторів при введенні валідаторів та водіїв тролейбусів внаслідок ремонту доріг та зміни маршрутної сітки, був збільшений розмір премії кондукторам громадського транспорту та водіям тролейбусів.

- матеріальні витрати склали 9235,5 тис.грн. проти плану 7832,5 тис.грн. або +17,9 %, що пояснюється ростом цін на запасні частини та матеріали, необхідні для ремонту рухомого складу, який збільшився внаслідок стану дорожнього покриття.

- витрати на електроенергію фактично склали 11923,5 тис.грн. проти плану 12251,3 тис. грн. або – 2,7%.

- амортизація факт 5260,9 тис.грн. проти плану 5019,6 тис.грн. або + 4,8%, внаслідок прийняття на баланс бувших у використанні та нових тролейбусів.

- інші витрати фактично склали 1307,6 тис.грн. проти 1375,0 тис.грн. або - 4,9 % .

Інші витрати, що не відносяться на собівартість по факту склали 680,3 тис.грн. проти 330,8 тис.грн. або + 105,7 %

Таким чином, за перше півріччя 2019 року балансові збитки підприємства склали - 12273,4 тис.грн., балансові збитки без урахування амортизації -7012,5 тис.грн.

При цьому в липні 2019 року підприємством отримані кошти за виконану роботу в червні 2019 року в сумі 7592,4 тис.грн., а саме:

- різниця в тарифах - 3190,7 тис.грн.,
- пільгове перевезення пасажирів електротранспортом - 4095,9 тис.грн.,
- пільгове перевезення пасажирів автотранспортом - 5,8 тис.грн.,
- компенсація за пільговий проїзд учнів та студентів - 143,8 тис.грн.,
- компенсація за пільговий проїзд дітей, учасників АТО – 156,2 тис.грн.

В разі отримання вищезазначених коштів в червні балансові збитки підприємства становили би 4681,0 тис.грн. (12273,4 тис.грн.– 7592,4 тис.грн.), а без урахування амортизаційних відрахувань, які в 1 півріччі 2019 року становлять 5260,9 тис.грн., робота КП ЧТУ беззбиткова.

Також фінансовим планом не були передбачені інші фінансові витрати (пов'язані з лізингом), скільки на момент подачі фінансового плану договора лізингу ще не були укладені.

Дебіторська заборгованість станом на 01.07.2019 року становить 19061,0 тис.грн., в т.ч.:

- авансова проплата за електроенергію – 2371,0 тис.грн.
- авансова проплата по договорах лізингу (за тролейбуси) – 14568,0 тис.грн.
- інша поточна заборгованість – 2122,0 тис.грн.

Кредиторська заборгованість станом на 01.07.2019 року – 34206,0 тис.грн., в т.ч.:

- фінансовий лізинг 29108,0 тис. грн.,
- поточна заборгованість за товари, роботи, послуги – 502,0 тис.грн.
- поточна заборгованість з бюджетом, розрахунки з страхуванням 555,0 тис.грн.
- поточні розрахунки із заробітної плати – 4015,0 тис.грн.
- одержані аванси – 26,0 тис.грн.

Середньооблікова чисельність штатних працівників за перше півріччя 2019 року складає 471 чол. проти планової чисельності 480 чол. або - 1,9 %

Середньомісячна заробітна штатного працівника плата склала 10698 грн.

Т.в.о. начальника КФ ЧДУ

Головний бухгалтер

Головний економіст



М.Г.Олексюк

Т.В.Бульбук

І.В.Павлова