

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до виконання фінансового плану КП «Тернопільелектротранс»
за 1-й квартал 2024 р.

Станом на 01.04.2024 року інвентарна кількість тролейбусів на підприємстві складає 53 од. одна з яких, технічна допомога, інвентарна кількість автобусів — 44 од.

Вік рухомого складу електричного транспорту на кінець звітного періоду — 30 р., автомобільного — 9,9 р.

За звітний період загальний пробіг рухомого складу при плані 989,3 тис. км. склав — 867,8 тис. км. в т.ч. тролейбусів при плані 536,7 тис. км. — 460,0 тис. км. в т.ч. , автобусів при плані 452,6 тис. км. — 407,8 тис. км.

Всього за звітний період КП «Тернопільелектротранс» перевезено - 3774,6 тис. пасажирів в т.ч. електричним транспортом — 2138,2 тис. осіб. та автомобільним — 1636,4 тис. осіб.

Із загальної кількості перевезених пасажирів — 1607,4 тис. осіб складають платні пасажирів і — 2167,2 тис. осіб - пасажирів пільгових категорій.

Виручка від перевезення платних пасажирів за звітний період при плані 15567,7 тис. грн. склала - 14124,7 тис. грн. в т.ч. 7854,4 тис. грн. - електричним транспортом і 6270,3 тис. грн. - автомобільним.

Сума компенсації з міського бюджету за перевезення пасажирів пільгових категорій склала — 10343,8 тис. грн., в т.ч. - 6260,7 тис. грн. для електротранспорту та — 4083,1 тис. грн., для автотранспорту.

Відшкодована різниця між вартістю транспортної роботи і доходами від перевезення платних пасажирів і компенсацією за перевезення пасажирів пільгових категорій склала за звітний період — 10612,8 тис. грн. в т.ч. електричному транспорту — 6628,3 тис. грн., автомобільному транспорту — 3984,5 тис. грн.

Загальна сума транспортного доходу за звітний період склала — 35081,4 тис.грн. в т. ч. від роботи електричного транспорту — 20743,5 тис. грн. і автомобільного — 14337,9 тис. грн.

Дохід від виконання транспортної роботи в розрахунку на 1/км в електричному транспорті при плані 68,77 грн. склав 45,09 грн. відповідно підприємство недоотримало, за виконану транспортну роботу у звітному періоді на кожному кілометрі пробігу 23,68 грн., або — 10893,72 тис.грн. (23,68*460,039).

В автомобільному транспорті, середній дохід в розрахунку на 1/км транспортної роботи при плані 43,69 грн. - 35,16 грн. Сума недоотриманого доходу на кожному км. пробігу склала — 8,53 грн. і в цілому по автотранспорту — 3478,70 тис. грн. (8,53*407,82)

Загальна сума недоотриманого доходу підприємством за звітний період склала — **14372,42 тис. грн.**(10893,72+ 3478,70).

Інші доходи та доходи від іншої діяльності за звітний період склали 1066,6 тис. грн., в т.ч. :

- за послуги їдальні	- 84,6 тис.грн.
- від здачі майна в оренду	- 45,5 тис.грн.
- плата за стоянку	- 11,5 тис.грн.
- за перевезення і розміщення реклами	- 158,8 тис.грн.
- використання об'єктів ЛКМ та електричних мереж	- 87,0 тис.грн.
- фінансові доходи (відсотки)	- 295,9 тис.грн.
- реалізація товарів і послуг	- 157,9 тис.грн.
- тимчасове користування опорами контактної мережі	- 17,7 тис.грн.
- відшкодування завданих збитків	- 96,3 тис. грн,
- інші послуги в т.ч.	- 111,4 тис. грн.

Загальна сума доходів за звітний період при плані 49947,4тис.грн., фактично склала 36148,0 тис. грн.

Загальна сума витрат при плані — 70109,3 тис. грн. склала за звітний період — 62362,0 тис. грн.

Див. таблицю.

Витрати	од. вим.	План	Факт	%	Відхилення
Собівартість реалізованої	Тис.грн.	62151,8	54984,8	88,47	- 7166,97
Адміністративні витрати	Тис.грн.	2686,1	2995,0	111,50	308,88
Витрати на збут	Тис.грн.	2723,8	2317,0	85,07	- 406,77
Інші операційні витрати	Тис.грн.	1505,0	1126,0	74,82	- 379,00
Фінансові витрати	Тис.грн.				
Інші витрати	Тис.грн.	1042,5	939,2	90,09	- 103,32
103,32Разом	Тис.грн.	70109,2	62362,0	88,95	- 7747,18

Як бачимо з наведеної таблиці, фактичні витрати підприємства до запланованих, склали 88,95 %, або 7747,18 тис. грн.

Таке саме зменшення відбулося в частині операційних витрат, а саме: матеріальних витрат, оплати праці, відрахувань на соцзаходи і т.п.(таблиця №3)

Фактична собівартість транспортної роботи електричного транспорту за звітний період склала — 31804,9 тис. грн., що в розрахунку на перевезеного пасажера дорівнює — 14,87 грн., та 69,1 грн. на 1 км. пробігу,

автомобільного транспорту — 29617,9 тис. грн., в розрахунку на перевезеного пасажера — 18,10грн., та 72,63 грн. на 1 км. пробігу.

Тобто, на кожному відпрацьованому електричним транспортом машино-кілометрі, сума не відшкодованих доходами витрат склала — 24,044грн. (69,135 грн.-45,091 грн.) або 11061,18 тис. грн., автомобільним транспортом відповідно -37,47 грн. (72,63 грн. - 35,157грн.) грн.), або 15282,075тис. грн.

Загальна сума не відшкодованих витрат від транспортної роботи — (11061,18 + 15282,075) -26343,25 тис. грн.

Значні збитки понесло підприємство від роботи річкового транспорту 346,1 тис. грн. і їдальні — 117,1 тис. грн. (201,7 - 84,6).

Фактичні збитки за звітний період складають - 26806,45 тис. грн.

Балансові збитки за звітний період - 26214,00 тис. грн.

Слід зазначити, що затверджені тарифи на транспортну роботу як електричного транспорту, так і автомобільного значно занижені так як були

розраховані по базових показниках 2021 року і не враховують збільшення прожиткового мінімуму в розрахунку часових тарифних ставок та посадових окладів, росту інфляції, збільшення вартості ПММ, сировини та запчастин у 2023 і 2024 р.

Придбання необхідних для роботи матеріалів відбувалося в залежності від наявності обігових коштів, а не під потребу виробничого процесу.

Така ситуація призводить до проблем з забезпеченням необхідними матеріалами своєчасного проведення ТО-1, ТО-2, заявочних ремонтів техніки та заміни коліс;

Через відсутність можливості приведення рівня заробітної плати до законодавчо встановленого розміру прожиткового мінімуму проблемою для підприємства стала плинність кадрів особливо серед працівників робітничих професій і водіїв, що в свою чергу впливало на використання рухомого складу на лінії і виконання планових завдань по транспортній роботі.


Середньооблікова кількість працівників за звітний період – 436 чол. в т.ч. водіїв тролейбусів – 75 проти 81 чол. у 2023 р., автобусів — 60 проти 64 чол. у 2023 р.

Середня заробітна плата по підприємству – 17784 грн., в т.ч. водіїв тролейбусів - 23199 грн., автобусів — 23875 грн.

Додатки : Виконання фінансового плану КП «Тернопільелектротранс» за 2023 р.. на 6-ти стор.

В.О.директора

КП «Тернопільелектротранс»


Володимир ЗЕЛІНСЬКИЙ

Перераховані дивіденди за результатами фінансово-господарської діяльності за минулий рік, у тому числі:	027	X	X	X	X	X	X
на державну частку	027/1	X	X	X	X	X	X
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду:	028	X	X	X	X	X	X
Розвиток виробництва:	029						
У тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД:	029/1						
Резервний фонд	030	X	X	X	X	X	X
<i>Інші фонди (розшифрувати)</i>	031						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду:	032	X	X	X	X	X	X
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів							
Сума поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	033						
податок на прибуток	033/1	-2724,7	-1813,3	-1032,4	-5242,8	130,0	-1210,45
акцизний збір	033/2	0,0					
ПДВ, що подлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	033/3						
ПДВ, що подлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	033/4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
реєстрні платежі	033/5	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
ресурсні платежі	033/6	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Інші податки (розшифрувати)</i>	033/7	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
у тому числі відрахування частини чистого прибутку (дохід)	033/7.1	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	034	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що подлягають сплаті у поточному році	034/1	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
до державних цільових фондів	034/2	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
до державних цільових фондів	034/3	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
штрафи, пеня	034/4	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	035	4619,2	4485,8	3582,6	4855,3	135,5	1272,70
внески до Пенсійного фонду України	035/1	4619,2	4485,8	3582,6	4855,3	135,5	1272,70
внески до фондів соціального страхування	035/2						
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	036	4438,0	4796,0	4386,0	4817,4	109,8	431,40
місцеві податки та збори (і прибутковий податок)	036/1	3936,3	4372,7	4100,0	4181,6	102,0	81,60
<i>Інші платежі (оплата пільгових пенсій і боргів в.п.)</i>	036/2	501,7	423,3	286,0	635,8	222,3	349,80

Керівник підприємства
(посида)



(підпис)

Володимир ЗЕЛЕНСЬКИЙ

(ПІБ)

ВИКОНАННЯ ПЛАНУ

Додаток до фінансової №1

ДОХОДИВ КП "ТЕРНОПІЛЬЕЛЕКТРОТРАНС" ЗА I-й кв.-л 2024 рік

№ п/п	Найменування показників	Од. виміру	План на I-й кв.-л 2023 р.	План на I-й кв.-л 2024 р.	Факт за I-й кв.-л 2024 р.	% виконання	Відхилення
3.	План пробігу у відповідності до графіків руху встановлений тариф за 1 км.пробігу	тис.км.	565,942	536,70	460,039	85,72	-105,9
	розрахунковий тариф за 1 км.пробігу	грн.	68,770	68,770	45,091	65,57	-23,7
	Вартість транспортної роботи електричного тр-пору	грн.	78,462	79,005	69,135	87,51	-9,3
	Вартість транспортної роботи електричного тр-пору	тис.грн.	38919,831	36909,48	20743,46	56,20	-18176,4
4.	План перевезення пасажирів : - з оплатою проїзду КТ	тис.осіб.	339,565	324,80	288,53	88,83	-51,0
6.	- власників ПКТК та ЕлКв.	тис.осіб.	452,754	396,90	324,10	81,66	-128,7
7.	- з оплатою БК	тис.осіб.	282,971	293,10	284,58	97,09	1,6
8.	Всього оплатних пасажирів :	тис.осіб.	1075,290	1014,80	897,21	88,41	-178,1
9.	Кількість неоплатних пасажирів в т.ч.:	тис.осіб.	1245,072	1112,10	1240,99	111,59	-4,1
10.	- учнів студентів	тис.осіб.	226,377	285,60	376,80	131,93	150,4
11.	- пенсіонерів і по службовому квитку	тис.осіб.	1018,696	826,50	864,19	104,56	-154,5
12.	Разом перевезених пасажирів (платні+вільгові).	тис.осіб.	2320,362	2126,90	2138,20	100,53	-182,2
13.	План доходів від перевезень електричним тр-том : - з проїзду К Т	тис.грн.	2716,522	2348,80	2091,66	89,05	-624,9
15.	- власників ПКТК та ЕлКв.	тис.грн.	4074,782	3572,40	2916,86	81,65	-1157,9
16.	- з оплатою БК	тис.осіб.	2829,710	2931,10	2845,91	97,09	16,2
17.	Доход від перевезення платних пасажирів електричним тр-том	тис.грн.	9621,014	8852,30	7854,43	88,73	-1766,6
18.	Сума компенсації за перевезення вільгових категорій громадян в т.ч.:	тис.грн.	9960,579	8897,100	6260,69	62,85	-3699,9
19.	- учнів студентів	тис.грн.	1811,014	2284,800	1823,39	100,68	12,4
20.	- пенсіонерів і по службовому квитку	тис.грн.	8149,565	6612,300	4437,30	54,45	-3712,3
21.	Всього доходів від перевезення електричним транспортом всіх пасажирів.	тис.грн.	19581,593	17749,400	14115,12	72,08	-5466,5
	Підлягає перерахуванню за звітний період (різниця між вартістю транспортної роботи і доходами від перевезення разом компенсацією за перевезення вільгових) - 19160,2						
	Сума доходу	грн.	78,5	79,0	69,1	88,11	-9,3
24.	Собівартість на КМ пробігу	тис.грн.	44405,2	42402,0	31804,9	71,62	-12600,3
27.	План пробігу Автобусів	тис.км.	441,974	452,60	407,82	92,27	-34,2
	ЛАЗ	тис.км.	37,026	37,80	17,42	47,04	-19,6
	розрахунковий тариф за 1 км.пробігу ЛАЗ		190,080				-190,1
	Поклометрова оплата		2345,967				-2346,0
	МАН		162,823	177,50	184,69	113,43	21,9
	розрахунковий тариф за 1 км.пробігу МАН		165,510				-165,5

	Покілометрова оплата		8982,965						-8983,0
	МАЗ		242,125	79,10	205,71	84,96			-36,4
	розрахунковий тариф за 1 км.пробігу МАЗ		143,790						-143,8
	Покілометрова оплата		11605,053						-11605,1
II	Вартість автогнотранспортної роботи		22933,985	19773,0	14337,9	62,52			-8596,1
	Середній тариф автогнотранспортної роботи		51,89	43,69	35,16	67,75			-16,7
	План автоперевезення пасажирів : - з оплатою проїзду КТ	тис.осіб.	185,941	237,50	210,81	113,38			24,9
30.	- власників ПКТК та електронного квитка	тис.осіб.	343,856	284,00	255,64	74,35			-88,2
31.	- з оплатою БК	тис.осіб.	142,758	243,20	243,79	170,77			101,0
32.	Всього платних пасажирів від автоперевезення	тис.осіб.	672,555	764,70	710,24	105,60			37,7
33.	Кількість неоплатних пасажирів в т.ч.:	тис.осіб.	603,982	841,60	926,19	153,35			322,2
34.	- учнів студентів	тис.осіб.	166,175	207,70	282,61	170,07			116,4
35.	- пенсіонерів і по службовому квитку	тис.осіб.	437,806	633,90	643,58	147,00			205,8
36.	Всього пасажирів перевезених автогнотранспортом	тис.осіб.	1276,537	1606,30	1636,43	128,19			359,9
37.	План доходів від автоперевезення пасажирів : - з оплатою проїзду КТ	тис.грн.	1487,529	1726,90	1531,65	102,97			44,1
39.	- власників електронного квитка	тис.грн.	3094,705	2556,10	2300,77	74,35			-793,9
40.	- з оплатою БК	тис.грн.	1427,577	2432,40	2437,88	170,77			1010,3
41.	Доход від перевезення платних пасажирів	тис.грн.	6009,811	6715,40	6270,30	104,33			260,5
42.	Компенсацій за перевезення пільгових категорій громадян в т.ч.:	тис.грн.	4831,854	6732,40	4083,15	84,50			-748,7
43.	- учнів студентів	тис.грн.	1329,404	1661,50	1369,40	103,01			40,0
44.	- пенсіонерів і по службовому квитку	тис.грн.	3502,450	5070,90	2713,75	77,48			-788,7
45.	Всього доходів від перевезення всіх пасажирів автогнотранспортом	тис.грн.	10841,665	13447,80	10353,45	95,50			-488,2
46.	Підкаже: перерахуванню за звітний період (різниця між вартістю транспортної роботи і доходами від перевезення разом компенсацією за перевезення пільговиків) - 10112,7	тис.грн.	12092,321	6325,2	3984,5	32,95			-8107,9
	Сума доходу		20198,7		14337,9	70,98			-5860,8
	Собівартість на КМ пробігу	грн.	70,231	59,14	72,63	103,41			2,4
	Собівартість перевезень	тис.грн.	31040,337	26765,00	29617,9	95,42			-1422,4
	ВСЬОГО ДОХОДІВ ВІД ПЕРЕВЕЗЕННЯ ПЛАТНИХ ПАСАЖИРІВ	тис.грн.	15630,825	15567,70	14124,73	90,36			-1506,1
	Загальна сума компенсацій за перевезення пільговиків	тис.грн.	14792,433	15629,50	10343,84	69,93			-4448,6
47.	Разом	тис.грн.	30423,258	31197,20	24468,57	80,43			-5954,7
	Всього підкаже перерахуванню за звітний період (різниця між вартістю транспортної роботи і доходами від перевезення разом компенсацією за перевезення пільговиків)	тис.грн.	31430,559	17710,2	10612,8	33,77			-20817,7
47а	Загальна вартість Транспортної роботи по підприємству	тис.грн.	61853,817	48907,4	35081,4	56,72			-26772,4
48.	Доходи від іншої діяльності	тис.грн.	910,700	1040,0	1066,6	117,12			155,9
49.	ВСЬОГО ДОХОДІВ	тис.грн.	62764,517	49947,40	36148,0	57,59			-26616,5

Начальник ФЕВ

ВИКОНАННЯ ПЛАНУ

ВИТРАТ ПО СТРУКТУРІ СОБІВАРТОСТІ КП "ТЕРНОПІЛЬЕЛЕКТРОТРАНС" ЗА 1-Й КВ-Л 2024 Р.

Елементи операційних витрат	Од. виміру	План на 1- й кв-л 2023 р.	Факт за 1- кв-л 2023 р.	План на 1- й кв-л 2023 р.	Факт за 1 кв - л 2023 р.	% виконання	Відхилення
Собівартість реалізованої продукції	тис. грн.	68485,7	51747,1	62151,8	54984,8	88,47	-7166,97
Адміністративні витрати	тис. грн.	2793,0	2589,0	2686,1	2995,0	111,50	308,88
Витрати на збут	тис. грн.	2661,9	1942,0	2723,8	2317,0	85,07	-406,77
Інші операційні витрати	тис. грн.	1505,0	1397,0	1505,0	1126,0	74,82	-379,00
Фінансові витрати	тис. грн.		32,0				0,00
витрати на інші види діяльності	тис. грн.	942,3	1550,9	1042,5	939,2	90,09	-103,32
Всього витрат	тис. грн.	76387,9	59258,0	70109,2	62362,0	88,95	-7747,18

Начальник ФЕВ

Малко А.М.

Елементи операційних витрат							
Код рядка	Од. виміру	План на 1-й кв-л 2023 р.	Факт за 1 кв-л 2023 р.	План на 1-й кв-л 2024 р.	Факт за 1 кв-л 2024 р.	% виконання	Відхилення
Матеріальні витрати, у тому числі							
001	тис.грн.	37 128,6	24 573,0	31 602,8	25 528,0	80,8	-6 074,8
витрати на сировину й основні матеріали	тис.грн.	4 730,3	3 919,4	4 225,8	3 446,4	81,6	-779,4
витрати на електро енергію	тис.грн.	16 261,6	11 076,6	15 765,6	11 375,4	72,2	-4 390,2
ПММ	тис.грн.	16 136,7	9 577,0	11 611,4	10 706,2	92,2	-905,2
Витрати на оплату праці							
002	тис.грн.	26 105,8	22 696,0	24 702,1	24 077,0	97,5	-625,1
Відрахування на соціальні заходи							
003	тис.грн.	5 743,3	4 585,0	5 434,5	4 950,0	91,1	-484,5
Амортизація							
004	тис.грн.	3 431,7	4 158,0	4 147,1	3 982,0	96,0	-165,1
Інші операційні витрати							
005	тис.грн.	3 978,6	3 214,0	4 222,8	3 825,0	90,6	-397,8
Операційні витрати, усього							
006	тис.грн.	76 387,9	59 226,0	70 109,3	62 362,0	88,9	-7 747,3

Начальник ФЕВ

Малко А.М.