



КОПІЯ

127

ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КИЇВСЬКА МІСЬКА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ)

ДЕПАРТАМЕНТ КОМУНАЛЬНОЇ ВЛАСНОСТІ м.КИЄВА

Н А К А З

15.07.2020

м. Київ

№ 841

Про затвердження річного фінансового плану
комунального підприємства «Київпастрас»
на 2020 рік

Відповідно до підпункту 7.2 пункту 7 та пункту 12 Положення про порядок складання річного фінансового плану підприємством, організацією, установою, що належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва, та господарським товариством, у якому є частка майна комунальної власності територіальної громади міста Києва в розмірі не менше, як 30%, затвердженого розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 01 листопада 2001 року №2323, та підпункту 2 пункту 5.3 Положення про Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 29 грудня 2012 року № 2383 (у редакції розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 07 липня 2020 року № 987),

Н А К А З У Ю:

1. Затвердити річний з поквартальною розбивкою фінансовий план комунального підприємства «Київпастрас» на 2020 рік (додається), проект якого поданий підприємством листом від 01 липня 2020 року № 053/01-2461 (вх. № 062/8431 від 01 липня 2020 року).
2. Фінансово - аналітичному відділу фінансово - економічного управління Департаменту комунальної власності м. Києва забезпечити контроль за виконанням річного фінансового плану.

Директор



Андрій ГУДЗЬ

До Положення про порядок складання річного
фінансового плану (в редакції розпорядження
виконавчого органу Київської міської ради (Київської
міської державної адміністрації) від 15.06.2010 №444
(зі змінами)

«ЗАТВЕРДЖЕНО»

Наказ Департаменту
комунальної власності м. Києва

№ 241
15.07 2016

«ПОГОДЖЕНО»

Департамент економіки та

інвестицій

«05» 06 2016р.

«ПОГОДЖЕНО»

Департамент транспортної
інфраструктури

«12» 05 2016р.

«ПОГОДЖЕНО»

Департамент фінансів

«30» 06 2016р.

Проект	-
Попередній	-
Уточнений	x
Зміни	-
зробити позначку "X"	

Фінансовий план підприємства на 2020 рік

Підприємство
Орган управління
Галузь
Вид економ. діяльності
Місцезнаходження
Телефон
Керівник

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «КИЇВПАСТРАНС»
ТРАНСПОРТ
ПАСАЖИРСЬКИЙ НАЗЕМНИЙ ТРАНСПОРТ МІСЬКОГО ТА
ПРИМІСЬКОГО СПОЛУЧЕННЯ
М.КИЇВ, НАБЕРЕЖНЕ ШОСЕ,2
254-65-19
ЛЕВЧЕНКО Д.В.

Коди	
За ЕДРПОУ	31725604
За СПОДУ	01005
За ЗКНГ	51112,51121, 51122
За КВЕД	49.31

одиниця виміру: тис. гривень

Показники	Код рядка	Плановий рік, усього	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
I. Фінансові результати						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	1726047,8	439057,4	281539,0	515440,2	490011,2
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	898400,0	232621,6	206178,4	262400,0	197200,0
Податок на додану вартість	020	9663,0	2959,5	803,7	2869,7	3030,1
Акцизний збір	030	—	—	—	—	—
Інші вирахування з доходу	040	—	—	—	—	—
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	1716384,8	436097,9	280735,3	512570,5	486981,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	3249925,1	707069,0	778872,1	871983,8	892000,2
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	061	916727,7	204305,0	215548,7	241858,3	255015,7
Витрати на оплату праці	062	1122005,9	262773,0	266845,1	286909,5	305478,3
Відрахування на соціальні заходи	063	240783,2	51752,0	58705,9	63120,1	67205,2
Амортизація	064	776223,8	164362,0	184688,9	203883,3	223289,6
Інші операційні витрати	065	194184,5	23877,0	53083,5	76212,6	41011,4
Валовий:						
прибуток	071	—	—	—	—	—
збиток	072	1533540,3	270971,1	498136,8	359413,3	405019,1
Інші операційні доходи	080	1112288,4	284366,9	467184,5	273176,4	87560,6
у тому числі:						
дохід від операційної оренди активів	081	8603,0	2665,0	1004,5	2158,7	2774,8
одержані гранти та субсидії	082	1012259,3	269384,0	439988,3	244440,0	58447,0
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083	—	—	—	—	—
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	201735,9	47524,0	50832,1	50707,9	52671,9
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	091	15986,9	3317,0	4846,2	3145,6	4678,1
Витрати на оплату праці	092	110345,0	26680,0	26975,7	28189,6	28499,7
Відрахування на соціальні заходи	093	23606,2	5200,0	5934,6	6201,7	6269,9
Амортизація	094	25398,3	6398,0	6245,1	6346,1	6409,1
Інші операційні витрати	095	26399,5	5929,0	6830,5	6824,9	6815,1
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105):	100	203977,5	23404,0	34316,7	70720,6	75536,2
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	101	2264,3	1256,0	318,4	301,4	388,5

Показники	Код рядка	Плановий рік, усього	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
Витрати на оплату праці	102	106389,9	13412,0	20047,1	36135,4	36795,4
Відрахування на соціальні заходи	103	23054,2	2599,0	4410,4	7949,8	8095,0
Амортизація	104	4061,0	1019,0	1014,0	1014,0	1014,0
Інші операційні витрати	105	68208,1	5118,0	8526,8	25320,0	29243,3
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	242184,8	50712,0	60886,3	62817,4	67769,1
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	111	36181,4	7686,0	8781,8	8137,4	11576,2
Витрати на оплату праці	112	77414,6	12820,0	19738,7	21761,4	23094,5
Відрахування на соціальні заходи	113	18362,8	4152,0	4342,5	4787,5	5080,8
Амортизація	114	49459,3	11409,0	12623,2	12694,2	12732,9
Інші операційні витрати	115	60766,7	14645,0	15400,1	15436,9	15284,7
Фінансові результати від операційної діяльності:						
прибуток	121	—	—	—	—	—
збиток	122	1069150,1	108244,2	176987,4	270482,8	513435,7
Дохід від участі в капіталі	130	—	—	—	—	—
Інші фінансові доходи	140	—	—	—	—	—
Інші доходи	150	626177,2	143612,0	146963,4	199698,7	135903,1
у тому числі:						
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	—	—	—	—	—
дохід від безоплатно одержаних активів	154	520531,8	134156,0	97375,0	153097,7	135903,1
Фінансові витрати	160	113873,5	9889,0	20939,8	35617,3	47427,4
Витрати від участі в капіталі	170	—	—	—	—	—
Інші витрати	180	59994,0	59994,0	—	—	—
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:						
прибуток	191	—	—	—	—	—
збиток	192	616840,4	34515,2	50963,8	106401,4	424960,0
Податок на прибуток	200	2009,0	2009,0	—	—	—
Чистий:						
прибуток	211	—	—	—	—	—
збиток	212	618849,4	36524,2	50963,8	106401,4	424960,0
Відрахування частини прибутку до бюджету м. Кисва	220	—	—	—	—	—
II. Елементи операційних витрат (разом)						
Матеріальні затрати	310	971160,3	216564,0	229495,1	253442,7	271658,5
Витрати на оплату праці	320	1416155,4	315685,0	333606,6	372995,9	393867,9
Відрахування на соціальні заходи	330	305806,4	63703,0	73393,4	82059,1	86650,9
Амортизація	340	855142,4	183188,0	204571,2	223937,6	243445,6
Інші операційні витрати	350	349558,8	49569,0	83840,9	123794,4	92354,5
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	3897823,3	828709,0	924907,2	1056229,7	1087977,4
III. Капітальні інвестиції протягом року						
Капітальне будівництво	410	2000,0	—	—	—	2000,0
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	411	2000,0	—	—	—	2000,0
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	910608,1	65927,0	631441,8	133167,6	80071,7
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	421	844681,1	—	631441,8	133167,6	80071,7
Придбання (створення) нематеріальних активів	430	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	431	—	—	—	—	—
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	440	277218,3	124249,5	14359,7	138609,1	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	441	277218,3	124249,5	14359,7	138609,1	—
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450	448077,9	—	162720,0	41075,1	244282,8
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	451	448077,9	—	162720,0	41075,1	244282,8
Разом (сума рядків 410, 420, 430, 440, 450):	490	1637904,3	190176,5	808521,5	312851,8	326354,5
в т.ч за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	1571977,3	124249,5	808521,5	312851,8	326354,5
IV. Додаткова інформація		на 1.01	на 1.04	на 1.07	на 1.10	на 31.12
Чисельність працівників	510	7822,0	7521,0	6915,0	6965,0	7015,0
Первісна вартість основних засобів	520	48493909,0	48581520,0	49355079,1	50061098,8	50204492,8
Податкова заборгованість	530	—	—	—	—	—
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	—	—	—	—	—



Керівник

М. П.

(Д.ЛЕВЧЕНКО)

**Пояснювальна записка
до проекту уточненого фінансового плану КП “Київпастранс”
на 2020 рік**

Комунальне підприємство “Київпастранс” (далі Підприємство) створене відповідно до рішень Київради від 30.11.2000 №101/1078 та від 02.10.2001 №61/1495 шляхом реорганізації комунального підприємства “Київелектротранс”, Київського міського територіально-виробничого об’єднання автомобільного транспорту та комунальних підприємств, які входили до його складу.

Підприємство є юридичною особою (ідентифікаційний код 31725604) згідно зі свідоцтвом про державну реєстрацію суб’єкта підприємницької діяльності, виданого Подільською районною державною адміністрацією м. Києва від 26 жовтня 2001р. №10711200000000389.

Підприємство здійснює свою діяльність на підставі Статуту, затвердженого розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 05.06.2014 р. №733.

До складу Підприємства входять філії та відокремлені підрозділи без права юридичної особи. А саме: 6 автобусних парків; 7 трамвайних та тролейбусних депо; фунікулер; 7 виробничих служб транспортної інфраструктури; автостанція «Видубичі»; навчально-курсний комбінат; центр технічного обслуговування тролейбусів; станція технічного обслуговування автобусів.

Підприємство створене з метою забезпечення надання послуг з перевезення пасажирів наземним автомобільним та електричним транспортом (тролейбус, трамвай, фунікулер), залізничним транспортом внутрішнього сполучення (міська електричка).

Предметом діяльності підприємства є:

- перевезення пасажирів наземним пасажирським транспортом загального користування, зокрема, трамваями, тролейбусами, автобусами, маршрутними таксомоторами, фунікулером, міською електричкою, а також автобусами у приміському, міжміському та міжнародному сполученнях і на замовлення;
- підтримання у робочому стані рухомого складу, колійного господарства, контактної мережі шляхом виконання капітальних і поточних ремонтів;
- збір виручки від перевезення пасажирів та багажу міським наземним транспортом, здійснення контролю за своєчасною та повною оплатою транспортних послуг;
- забезпечення філій та відокремлених підрозділів підприємства транспортними засобами, агрегатами, запасними частинами, устаткуванням, матеріалами, енергоресурсами та паливо-мастильними матеріалами;
- виробництво трамвайних вагонів;
- здійснення функцій замовника при будівництві та реконструкції трамвайних і тролейбусних ліній, виробничих потужностей та об’єктів соціально-культурного призначення, транспортної інфраструктури, облаштування зупинок громадського транспорту;
- надання послуг у будинках, які знаходяться в господарському віданні підприємства;
- утримання і експлуатація житлового фонду та об’єктів соціально-культурного призначення.

Зведений проект уточненого фінансового плану на 2020 рік складений у відповідності до Програми реформування системи бухгалтерського обліку з застосуванням вимог Міжнародних стандартів і враховує особливості напрямків діяльності філій та відокремлених підрозділів (служб) комунального підприємства «Київпаstrанс».

Формування собівартості пасажирських перевезень, адміністративних витрат, витрат на збут та інших операційних витрат відповідає вимогам «Методичних рекомендацій щодо визначення повної собівартості послуг міського електротранспорту», затверджених наказом Міністерства з питань житлово-комунального господарства України від 25.03.2008р №72 «Методичних рекомендацій з формування собівартості перевезень (робіт, послуг) на транспорті», затверджених наказом Мінтрансу України від 05.02.01р №65.

Показники уточненого фінансового плану на 2020 рік складені з застосуванням методів однотипності планування та обліку витрат на підставі наказу КП «Київпаstrанс» №297 від 30.06.15р «Про затвердження Положення про облікову політику КП «Київпаstrанс» зі змінами та доповненнями та наказу КП «Київпаstrанс» №260 від 05.06.2018р «Щодо впровадження фінансової звітності за міжнародними стандартами в КП «Київпаstrанс».

Фінансовий план Підприємства на 2020 рік сформовано з урахуванням:

- постанови кабінету міністрів України від 11.03.2020 № 211 «Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID 19, спричиненої корона вірусом SARS-CoV-2» зі змінами та доповненнями та розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 20.03.2020 № 488 «Про встановлення режиму надзвичайної ситуації на території міста Києва»;

- *обсягів транспортної роботи встановлених:*

1. наказом КП «Київпаstrанс» від 21.05.2019р №239 «Про затвердження планових показників транспортної роботи за всіма видами перевезень на 2020 рік» та наказом від 21.11.2019р №466 «Про внесення змін до наказу від 21.05.2019р №239 «Про затвердження планових показників транспортної роботи за всіма видами перевезень на 2020 рік»;

2. наказами КП «Київпаstrанс» від 19.03.2020 №46 «Про оптимізацію маршрутів наземного пасажирського транспорту», від 23.03.2020 №47 «Про функціонування маршрутної мережі в умовах надзвичайної ситуації», від 25.03.2020 №48 «Про внесення змін до наказу від 23.03.2020 №47 «Про функціонування маршрутної мережі в умовах надзвичайної ситуації» та від 26.03.2020 Про внесення змін до наказу від 23.03.2020 №47 «Про функціонування маршрутної мережі в умовах надзвичайної ситуації»;

- *планових розрахункових доходів від перевезення пасажирів згідно тарифів встановлених:*

1. розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 05.07.2018р №1147 «Про встановлення тарифів на перевезення пасажирів і вартості проїзних квитків у міському пасажирському транспорті, який працює у звичайному режимі руху» з 15.07.2018р тарифів на перевезення пасажирів трамваєм, тролейбусом, автобусом, фунікулером та міською електричкою відповідно 8,00 грн за 1 поїздки;

2. розпорядженням від 29.10.2018р №1936 «Про внесення змін до розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 05.07.2018р №1147 «Про встановлення тарифів на перевезення пасажирів і вартості проїзних квитків у міському пасажирському транспорті, який працює у звичайному режимі руху»» при оплаті проїзду у

міському пасажирському транспорті, який працює у звичайному режимі руху, пластиковою безконтактною картою, у разі поповнення її транспортного ресурса носія електронного квитка, в залежності від одноразової кількості поїздок, тариф від 8,00грн (1-10 поїздок) до 6,50грн (до 50 поїздок);

3. розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 05.03.2020р №399 «Про встановлення тарифів на послуги з перевезення пасажирів і вартості проїзних квитків у міському пасажирському транспорті, який працює у звичайному режимі руху» з 01.04.2020 встановлена нова гама та вартість проїзних квитків.

- розрахунку компенсації пільгового проїзду окремих категорій пасажирів;
- розрахунку відсотків за користування кредитом згідно кредитної угоди між КП «Київпастранс» та Європейським банком реконструкції та розвитку від 17.08.2007р;
- розрахунку відсотків за користування кредитом згідно угод про передачу частини позики між Міністерством фінансів України, Міністерством інфраструктури України, Київською міською радою та КП «Київпастранс» по спільному з Європейським інвестиційним банком проекту «Міський громадський транспорт України» на придбання за рахунок кредитних коштів 112 автобусів на суму 18,6млн.євро, трамваїв на суму 24,9млн.євро, кабін фунікулера на суму 6,5млн.євро;
- розрахунку лізингових платежів по договору фінансового лізингу з ПАТ АБ «УКРГАЗБАНК»;
- розрахунку орендної плати за державне майно (автостанція «Видубичі»);
- планових доходів від оренди, реклами, від надання інших послуг стороннім організаціям;
- планової собівартості перевезень, при формуванні якої застосований нормативний метод відповідно до затверджених обсягів транспортної роботи;
- фактичних показників доходів та витрат на I квартал 2020 року;
- фактичних обсягів асигнувань з міського бюджету у I кварталі 2020 року та планових показників на II-IV квартал 2020 року.

На балансі Підприємства (станом на 01.04.2020) налічується:

- 2716 одиниць транспортних засобів для перевезення пасажирів, у тому числі 485 трамвайних вагонів, 627 тролейбусів, 1592 автобусів, 12 електропоїздів;
- 230,1 км трамвайних колій;
- 2 017,5км (загальна протяжність) контактної мережі, з яких 1010,0км тролейбусних ліній, 239,6км трамвайних та 767,9км приведеної контактної мережі;
- 91 тягова підстанція загальною потужністю 342,3тис.кВА, які здійснюють електропостачання трамвайного і тролейбусного рухів;
- 1261,8км кабельної мережі.

Станом на 01.03.2020 маршрутну мережу наземного пасажирського транспорту склали 168 маршрутів, з них 51 тролейбусних, 18 трамвайних та 99 автобусних, з яких 79 у звичайному режимі руху, 1 приміський, 1 міжнародний та 18 таксомоторних.

В період карантину відповідно до наказу підприємства від 23.03.2020 №47 «Про функціонування маршрутної мережі в умовах надзвичайної ситуації»; щоденно на лінію виходять 92 трамваї, 83 тролейбуси, 110 автобусів. Крім того, організовані спеціальні маршрути для перевезення медичних працівників закладів охорони здоров'я, на яких задіяні ще 25 автобусів.

У 2020 році щоденно після закінчення карантину на маршрути планується випускати 963 одиниці рухомого складу, в тому числі 406 автобусів, з яких 317 у звичайному режимі руху, 312 тролейбусів та 245 трамваїв.

Щоденний випуск транспортних засобів

Види перевезень та режими руху	План 2019р	Факт 2019р	План 2020р	ОДИНИЦЬ	
				% план 2020/ план 2019	% план 2020/ факт 2019
автотранспорт:	490	456	406	82,9	89,0
звичайний міський режим	360	332	317	88,1	95,5
приміське сполучення	2	1	2	100,0	200,0
режим маршрутного таксі	128	123	87	68,0	70,7
електротранспорт (звичайний міський режим)	709	595	557	78,6	93,6
тролейбус	408	342	312	76,5	91,2
трамвай	301	253	245	81,4	96,8
Разом	1199	1051	963	80,3	91,6

Обсяг транспортної роботи (пробіг)

Види перевезень та режими руху	План 2019р	Факт 2019 р	План 2020р	ТИС.КМ	
				%, план 2020р	
				до плану 2019	до факту 2019
автотранспорт:	35 875,6	33 493,4	28 845,1	80,4	86,1
звичайний міський режим	24 666,8	22 510,8	21 743,8	88,2	96,6
приміський звичайний режим	143,8	207,0	71,4	49,7	34,5
режим маршрутного таксі	9 646,8	9 347,5	6 323,1	65,5	67,6
міжнародне сполучення	325,0	291,3	251,3	77,3	86,3
Регулярні спеціальні та нерегулярні перевезення	1 093,2	1 136,8	455,5	41,7	40,1
З них регулярні спеціальні перевезення для медичних закладів	-	-	128,6	-	-
електротранспорт (звичайний міський режим):	44 317,4	37 986,9	36 257,0	81,8	95,4

тролейбус	27 425,1	23 510,8	22 402,3	81,7	95,3
трамвай	16 892,3	14 476,1	13 854,7	82,0	95,7
Разом	80 193,0	71 480,3	65 102,1	81,2	91,1
в т.ч. звичайний режим (міський)	68 984,2	60 497,7	58 000,8	84,1	95,9

На 2020 рік загальний обсяг транспортної роботи рухомого складу в усіх режимах руху та за видами сполучення прогнозується на 18,8% менше рівня планового обсягу на 2019 рік (в тому числі у звичайному режимі руху – на 15,9%), та на 8,9 % менше фактичних показників 2019 року.

Зменшення обсягів транспортної роботи у звичайному режимі руху пояснюється:

- закриттям, у зв'язку з ремонтними роботами по вул.Алма-Атинській, з 11.11.2019р трамвайного маршруту №32 «ДВРЗ – станція метро «Лісова», трамвайного маршруту №23 «ДВРЗ – проспект А.Навої», трамвайного маршруту №33 «ДВРЗ – вулиця Сержа Лифаря»;

- закриттям, у зв'язку з реконструкцією транспортної розв'язки на перетині вул. Гетьмана, О.Довженка та просп. Перемоги (Шулявський шляхопровід) з 17.03.2019р 3-х троллейбусних маршрутів №№22,27,42;

- зменшенням випуску троллейбусів на лінію, внаслідок виведення з експлуатації в результаті зносу троллейбусів типу К-12.03, ЛАЗ 183Д, ЛАЗ-301Д, МАЗ – 103Т.;

- зменшення випуску у зв'язку з поширенням на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-Cov-2 з 12.03.2020 по 22.05.2020.

У режимі маршрутного таксі запланований на 2020 рік обсяг транспортної роботи зменшиться на 34,5% у порівнянні з планом на 2019 рік та на 32,4% менше фактичного показника 2019 року, у зв'язку з карантинном та з тим, що підприємство не стало переможцем конкурсу і з 1 березня 2019р втратило право на обслуговування маршрутів, що працюють в режимі маршрутного таксі:

№ 150 «вул. Милославська – вул. Гарматна»;

№ 157 «ст. метро «Почайна» – вул. Бальзака»;

№ 183 «проспект Свободи – ст. метро «Почайна»;

№ 433 «вул. Жолудева – вул.Терещенківська»;

№ 457 «ст. метро «Либідська» – Стратегічне шосе»;

№ 530 «проспект Свободи – проспект Героїв Сталінграду до вул. Північна»;

№537 «ст. метро «Нивки» –пл. Шевченка».

З 01.02.2019р припинилось обслуговування підприємством 5 приміських автобусних маршрутів внаслідок їх економічної неефективності та у зв'язку з закінченням договорів на обслуговування. А саме:

№ 373 «м. Київ - с.Копилів»;

№ 774 «м. Київ - с.Луб'янка»;

№ 793 «м. Київ - с.Хотянівка (сади Каскад)»;

№ 794 «м. Київ - с.Хотянівка (сади Світанок)»;

№ 991 «м. Київ - с.Криве Озеро)».

У зв'язку з тим, що у режимі приміського сполучення на 2020 рік залишився один маршрут, обсяг транспортної роботи приміського сполучення зменшиться на 50,3% у порівнянні з планом на 2019р. та на 65,5% у порівнянні з фактичним показником 2019р.

Зменшення обсягу транспортної роботи при перевезенні на замовлення на 58,3% у порівнянні з планом на 2019р. та на 59,9% у порівнянні з фактичним показником 2019 року, пов'язано з припиненням з 01.11.2019р. обслуговування ТОВ «Ашан Україна Гіпермаркет» (сума згідно договору 9,0 млн.грн.) та «Юніт Сервіс» (сума згідно договору 1,1 млн.грн.).

Обсяги перевезення пасажирів

Показники	План 2019р.	Факт 2019р.	План 2020р.	тис.пас.	
				План 2020р.,%	
				до плану 2019р	до факту 2019р
1	2	3	4	5	6
Обсяг перевезення пасажирів по КП «Київпастрас»	374 155,2	323 185,2	293 922,7	78,6	90,9
в т.ч. платні	155 453,5	137 665,4	108 119,4	69,6	78,5
безоплатні	218 701,7	185 519,8	185 803,3	85,0	100,2
Обсяг пасажирів звичайного режиму	349 250,2	298 721,1	281 042,1	80,5	94,1
в т.ч. платні	135 527,5	118 070,8	97 584,2	72,0	82,6
безоплатні	213 722,7	180 650,3	183 457,9	85,8	101,6
Обсяг пасажирів міської електрички	5 816,4	5 195,8	3 777,5	64,9	72,7
в т.ч. платні	4 684,6	4 220,7	3 023,6	64,5	71,6
безоплатні	1 131,8	975,1	753,9	66,6	77,3
Обсяг пасажирів маршрутного таксі	14 764,2	14 942,4	7 929,8	53,7	53,1
в т.ч. платні	12 263,0	12 410,7	6 586,3	53,7	53,1
безоплатні	2 501,2	2 531,7	1 343,5	53,7	53,1
Обсяг пасажирів по приміських маршрутах	1 433,4	1 451,2	264,1	18,4	18,2
в т.ч. платні	87,4	88,5	16,1	18,4	18,2
безоплатні	1 346,0	1 362,7	248,0	18,4	18,2
Міжнародні перевезення	3,8	3,2	1,6	42,1	50,0
в т.ч. платні	3,8	3,2	1,6	42,1	50,0

Погодинні перевезення	2 887.2	2 871.5	907,6	31,4	31,6
в т.ч. платні	2 887.2	2 871.5	907,6	31,4	31,6

У 2020 році в цілому по Підприємству заплановано перевезти 293,9 млн.пас., що на 21,4% менше, ніж було заплановано перевезти у 2019 році та на 9,1% менше фактичного показника 2019 року.

Запланований обсяг перевезення платних пасажирів у 2020 році становитиме 108,1 млн.пас., що на 30,4% менше, ніж заплановано на 2019 рік та на 21,5% менше фактичного показника 2019 року.

У звичайному режимі руху (трамвай, тролейбус, автобус) планується перевезти – 281,0 млн.пас., що на 19,5 % більше плану на 2019 рік та на 5,9 % більше фактичного показника 2019 року.

Міською електричкою планується перевезти 3,8 млн пасажирів.

Внаслідок зменшення обсягів транспортної роботи у режимі маршрутного таксі на 2020 рік, планується зниження обсягу перевезених пасажирів, який складе 7,9 млн. пас., що на 46,3 % менше плану 2019 року та на 46,9% менше фактичного показника 2019 року.

Аналогічна ситуація склалась також на приміських перевезеннях. Обсяг перевезених пасажирів на приміських маршрутах зменшиться у зв'язку зі скороченням маршрутної мережі зменшенням обсягів транспортної роботи та складе 0,3 млн. пас., що на 81,6% менше плану 2019 року та на 81,8% менше фактичного показника 2019 року.

Обсяг перевезення пасажирів на міжнародному маршруті планується на рівні 1,6 тис.пас, що на 57,9 % менше плану 2019 року та на 50% менше фактичного показника 2019 року.

Обсяг перевезення пільгових категорій пасажирів у звичайному режимі руху на 2020 рік - 183,5 млн.пас., визначений на підставі коефіцієнту співвідношення кількості безоплатно перевезених до платних пасажирів. Для розрахунків застосовано коефіцієнт 1,88, визначений за результатами обстеження пасажиропотоків на маршрутах загального користування звичайного режиму руху.

Згідно розрахунків це на 1,6 % або 2,8 млн. пасажирів більше ніж перевезено у 2019 році. Таке збільшення викликане тим, що у 2019 році кількість пасажирів пільгових категорій визначалась за коефіцієнтами: з січня по липень 2019 року – 1,29, а з серпня – 1,88.

Вказана методика визначення обсягу перевезення пільгових категорій пасажирів застосовується на період дослідної експлуатації автоматизованої системи обліку оплати проїзду (АСОП) введеної в міському пасажирському транспорті міста Києва за розпорядженням виконавчого органу Київської ради (Київської міської державної адміністрації) від 26.10.2018р №1934 «Про введення в дослідну експлуатацію автоматизованої системи обліку оплати проїзду в міському пасажирському транспорті міста Києва незалежно від форм власності».

Розпорядженням виконавчого органу Київської ради (Київської міської державної адміністрації) від 31.03.2020р № 541 її робота в режимі дослідної експлуатації продовжена до 30 червня 2020р. Введення АСОП в промислову експлуатацію сприятиме повноті збору доходів, їх збільшенню та реєстрації перевезених платно/безоплатно пасажирів.

Після введення її в промислову експлуатацію обсяг перевезених пільгових пасажирів буде визначатись за кількістю валідацій (реєстрацій) пільгових карток (муніципальна картка «Картка киянина», картка учня тощо) в АСОП, але в той же

час на сьогодні ще не визначений порядок обліку іногородніх пасажирів пільгових категорій.

Для визначення обсягу перевезення пільгових категорій пасажирів на таксомоторних маршрутах застосовано коефіцієнт 0,204 та приміських 15,4. Вказані коефіцієнти визначені за результатами обстежень пасажиропотоків проведених підприємством.

Доходи від перевезення пасажирів за 2019-2020рр. мають таку динаміку:

Найменування	План 2019р	Факт 2019р	План 2020р	МЛН.ГРН.	
				План,%	
				до плану 2019р	факту 2019р
1	3	4	5	6	7
Доходи від перевезення пасажирів, всього	1 196,9	1033,9	827,6	69,1	80,0
в тому числі:					
звичайний режим, всього т.ч.	1 086,1	917,5	767,8	70,7	83,7
трамвай	353,9	287,8	246,7	69,7	85,7
тролейбус	385,9	322,5	269,2	69,8	83,5
автобус	309,5	274,6	228,7	73,9	83,3
міська електричка	36,8	32,6	23,2	63,0	71,2
режим маршрутного таксі	94,0	98,2	53,3	56,7	54,3
приміські перевезення	0,9	1,1	0,2	22,2	18,2
міжнародні перевезення	2,5	2,9	1,8	72,0	62,1
погодинні перевезення	13,4	14,2	4,5	33,6	31,7
Компенсація пільгового проїзду окремих категорій громадян	791,7	925,4	898,4	113,5	97,1
Разом	1 988,6	1 959,3	1726,0	86,8	88,1

- При плануванні доходів від перевезення пасажирів у звичайному режимі руху на 2020 рік враховано тарифи на перевезення пасажирів трамваем, троллейбусом, автобусом, фунікулером та міською електричкою 8,00грн. за 1 разову поїздку, встановлені згідно з розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської адміністрації) від 05.07.2018р №1147 «Про встановлення тарифів на перевезення пасажирів і вартості проїзних квитків у міському пасажирському транспорті, який працює у звичайному режимі руху», а для проїзних квитків термін дії – місяць та друга половина місяця. При плануванні доходів від перевезення пасажирів у звичайному режимі руху на 2020 рік в разі використання для оплати пластикової безконтактної картки, у разі поповнення її транспортного ресурсу носія електронного квитка, в залежності від одноразової кількості поїздок, враховано тариф від 8,00 грн. (1-10 поїздок) до 6,50 грн. (до 50 поїздок), згідно розпорядження виконавчого органу Київської міської ради

(Київської міської державної адміністрації) від 29.10.2018р №1936 «Про внесення змін до розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 05.07.2018р №1147 «Про встановлення тарифів на перевезення пасажирів і вартості проїзних квитків у міському пасажирському транспорті, який працює у звичайному режимі руху»» та розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 05.03.2020р №399 «Про встановлення тарифів на послуги з перевезення пасажирів і вартості проїзних квитків у міському пасажирському транспорті, який працює у звичайному режимі руху» з 01.04.2020 встановлена нова гама та вартість проїзних квитків.

В 2020 році планується отримати доходів від перевезення платних пасажирів в сумі 827,6 млн.грн., що на 369,3 млн.грн. (30,9%) менше, ніж було заплановано на 2019 рік та на 206,3 млн.грн. (20%) менше фактичних показників 2019 року. Це спричинене введенням на території України гострої респіраторної хвороби COVID 19.

Так, планова сума доходів від перевезення пасажирів у звичайному режимі руху (трамвай, тролейбус, автобус, міська електричка) складатиме 767,8 млн.грн. на 149,7млн.грн. (16,3%) менше за фактичного показника 2019 року та на 318,3млн.грн. (29,3%) менше плану на 2019 рік. Доходи звичайного режиму, передбачені в плані на 2020 рік, розраховані на основі запланованої транспортної роботи, з урахуванням її втрат з незалежних від підприємства причин (ремонтні роботи на шляховій мережі, затримки руху від заторів та ДТП, ярмарки та ін.). В 2019 році ці втрати становлять 12% від запланованої на рік транспортної роботи.

При плануванні обсягу доходів від перевезення пасажирів у таксомоторному режимі руху на 2020 рік застосовані тарифи 6,00грн., 7,00грн та 8,00грн., які діють з 01.07.2018 року.

На 44,9 млн.грн. (45,7%) зменшується обсяг доходів від перевезення пасажирів автобусами, що працюють у режимі маршрутного таксі відносно фактичних показників 2019 року, на 40,7млн.грн. (43,3%) менше в порівнянні з планом 2019 року.

Вказана ситуація обумовлена тим, що комунальне підприємство «Київпастрас» із-за застарілого рухомого складу не стало переможцем конкурсу на перевезення пасажирів на маршрутах зазначених вище. Вказані маршрути мали значний пасажиропотік. Доходи на цих маршрутах склали до 40% від загальної суми доходів даного режиму.

Це стосується також перевезень на приміських маршрутах. З 01.02.2019р. припинено обслуговування підприємством 5 приміських автобусних маршрутів внаслідок їх економічної неефективності та у зв'язку з закінченням договорів на їх обслуговування.

Обсяг доходів на приміських перевезеннях очікуються в розмірі 0,2тис. грн., що становить лише 22,2% від плану 2019 року та 18,2% від фактичного показника 2019р.

На 2020р. заплановано доходи з перевезень на замовлення на рівні 4,5млн.грн., що на 69,4% менше плану 2019 року та на 68,9% менше фактичного показника 2019 року, у зв'язку зі зменшенням транспортної роботи.

Доходи на міжнародних перевезеннях очікуються в розмірі 1,8 млн.грн.

У 2020 році планується отримати доходів від іншої операційної діяльності (в т.ч. від надання послуг стороннім організаціям) в сумі 100,0млн.грн.

Динаміка доходів від іншої операційної діяльності

Найменування	2019р (план)	2019р (факт)	2020р (план)	План 2020, %	
				факту 2019р	до плану 2019р
1	3	4	5	7	8
Інші операційні доходи, всього, в т.ч.:	107,9	94,1	100,0	106,3	92,7
Оренда	13,7	12,7	8,6	67,7	62,8
Реклама	1,0	2,7	2,4	88,9	240,0
Інші доходи	93,2	78,7	89,0	113,1	95,5

Доходи від оренди у 2020 році плануються в обсязі 8,6 млн.грн., що на 4,1 млн. грн. (32,3%) менше показників 2019 року.

Зменшення відбулося внаслідок запровадження протиепідеміологічних обмежень відповідно до постанови Кабінету Міністрів України «Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої корона вірусом SARS-CoV-2» від 11.03.2020 № 211(надалі – Постанова) та рішення Київської міської ради «Про деякі питання нарахування орендної плати за користування майном територіальної громади міста Києва, плати за право тимчасового користування місцями, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва, для розміщення рекламних засобів» від 26.03.2020 № 903/9073, зменшується розмір орендної плати за користування комунальним майном. Відповідна знижка становить 50% і діятиме до 31 липня 2020р.

Крім того, у випадку неможливості використання об'єкта оренди, у зв'язку з введенням обмежувальних заходів, передбачених Постановою, орендна плата за оренду майна територіальної громади міста Києва тимчасово встановлюється у розмірі 1 (одна) гривня, незалежно від розміру орендної плати визначеної у договорах оренди.

Отримання доходів від розміщення реклами у 2020 році планується у розмірі 2,4млн.грн., це на 1,4млн.грн. (140,0%) більше планових показників 2019 року, на 0,3 млн.грн. (11,1%) менше фактичних показників 2019 року. Відповідно до рішення Київради від 22.12.2015р №60/60 «Про бюджет м. Києва на 2016 рік», починаючи з 01.03.2016 року КП «Київреклама» не перераховує КП «Київпастрас» доходи від розміщення реклами на транспорті, а запланована сума доходів лише по договорах, укладених підприємством до 2016року, дія яких закінчується у 2020 році.

Інші доходи операційної діяльності від надання послуг стороннім організаціям передбачені в розмірі 89,0млн. грн., що, на 10,3млн.грн. (13,1%) більше фактичних показників 2019 року та на 4,2млн.грн. (4,5%) менше плану 2019 року. У складі інших операційних доходів враховані доходи від відшкодування орендарями комунальних та інших послуг в обсязі 19,9млн.грн., плата за проживання в гуртожитках та доходи від об'єктів соціальної сфери – 15,0млн.грн.,

послуги автостанції 9,6млн.грн., підготовки водіїв трамваїв, тролейбусів, категорій «В» та «Д» - 3,1млн.грн. та інші.

У фінансовому плані на 2020 рік планові обсяги асигнувань з міського бюджету враховані згідно з рішеннями Київради від 26.03.2020 №907/9077 «Про внесення змін до рішення Київради від 12.12.2019 №456/8029 «Про бюджет м.Києва на 2020рік» та №906/9076 «Про внесення змін до Програми економічного і соціального розвитку м. Києва на 2018-2020 роки, затвердженої рішенням Київської міської ради від 21.12.2017 №1042/4049».

У фінансовому плані на 2020 рік планові обсяги асигнувань не відповідають Стратегічному плану розвитку КП «Київпаstrанс» на середньостроковий період з 2020 до 2022 року так, як в Стратегічному плані розвитку зазначена загальна потреба у бюджетному фінансуванні.

Бюджетні асигнування за період 2019-2020рр. (станом на 12.05.2020)
(відповідно до рішення Київради від 26.03.2020 №907/9077 «Про внесення змін до рішення Київради від 12.12.2019 №456/8029 «Про бюджет м.Києва на 2020рік»

№ п/п	Найменування	2019р. (план)	2019р (факт)	2020р. (план)	млн.грн. 2020р,%	
					до плану 2019 р.	до факту 2019 р.
1	2	4	5	6	8	9
	Бюджетні асигнування, всього, в т.ч.:	3 046,8	2 431,8	3 482,6	114,3	143,2
1.	Компенсація пільгового проїзду	791,7	898,4	898,4	113,5	100,0
2.	Регулювання цін	852,6	635,8	935,8	109,7	147,2
3.	Інші заходи у сфері транспорту, з них	848,8	684,2	1 200,6	141,4	175,5
	погашення кредитів	311,7	246,3	277,2	88,9	112,5
	погашення відсотків за кредити	40,7	32,5	20,3	49,9	62,5
	відшкодування вартості предмета лізингу			384,8		
	придбання палива					
	ремонти	47,5	45,8	58,5	123,1	127,7
	сплата ПДВ (ЄІВ)	248,9		159,8	64,2	
	придбання рухомого складу, спецтехніки, павільйонів очікування та електронного квитка	200,0	359,6	300,0	150,0	83,4
4.	Інші видатки (військкомат)	2,1				
5.	Інша діяльність в сфері транспорту (міська електричка)	57,8	22,3	56,2	97,2	252,0
6.	Реалізація заходів щодо інвестиційного розвитку території	493,8	191,1	391,6	79,3	204,9

Бюджетні асигнування передбачені фінансовим планом в інших операційних доходах (без асигнувань на виконання ремонтів, погашення кредитів)	<i>953,2</i>	<i>690,6</i>	<i>1 012,3</i>	<i>106,2</i>	<i>146,6</i>
--	--------------	--------------	----------------	--------------	--------------

Загальний обсяг бюджетних асигнувань на 2020 рік на 14,3% більше у порівнянні з затвердженим планом на 2019 рік, та на 43,2% більше до фактичних показників 2019 року.

В той же час, компенсація пільгового проїзду громадян, за пільгами наданими Київрадою, у наземному транспорті з міського бюджету передбачена рішенням Київради від 12.12.2019 №456/8029 «Про бюджет м.Києва на 2020рік» складає 898,4 млн.грн., що на 13,5% більше, ніж було затверджено планом у 2019 році та на рівні фактичних показників 2019 року

Асигнування на регулювання цін збільшилось на 9,7% в порівнянні з планом на 2019 рік, на 47,2% в порівнянні з фактичними показниками за 2019рік у зв'язку з плановими витратами на обслуговування договору фінансового лізингу в обсязі 128 млн. грн.

Для забезпечення відшкодування витрат по здійсненню перевезень міською електричкою передбачено асигнування з бюджету у сумі 56,2 млн.грн.

Крім того, на виконання умов кредитного договору для погашення кредиту Європейського банку реконструкції та розвитку заплановано 277,2 млн.грн. та сплату відсотків за користування кредитними коштами 20,3 млн.грн.

З метою реалізації спільного з Європейським інвестиційним банком проекту «Міський громадський транспорт України», в бюджеті міста для КП «Київпаstrанс» заплановані видатки на співфінансування проекту в частині сплати податку на додану вартість в обсязі 159,8млн.грн.

Обсяг капітальних вкладень за рахунок бюджетних коштів на 2020 рік заплановано в сумі 1 134,9 млн.грн., в т. ч. на капітальне будівництво та реконструкцію об'єктів транспортної інфраструктури – 391,6 млн.грн., на капітальний ремонт – 58,5 млн.грн., на придбання трамвайних вагонів — 100,0млн. грн., на придбання тролейбусів — 200,0 млн. грн. та на придбання автобусів у фінансовий лізинг - 384,8 млн.грн.

Таким чином, у розділі I «Фінансові результати» фінансового плану підприємства на 2020 рік у складі інших операційних доходів відображено 1 012,3 млн.грн. асигнувань з бюджету, з них 20,3 млн.грн. кошти на сплату відсотків за кредит ЄБРР, 935,8 млн.грн. на регулювання цін в тому числі обслуговування лізингу - 128 млн.грн. та 56,2 млн.грн. на реалізацію проекту “Міська електричка”.

В III розділі фінансового плану «Капітальні інвестиції протягом року» відображені кошти на погашення кредиту згідно кредитних угод з Європейським банком реконструкції та розвитку з міського бюджету на суму 277,2 млн.грн., на придбання 2 трамвайних вагонів 100,0млн.грн., 26 тролейбусів – 200,0 млн.грн., відшкодування вартості предмета лізингу – 384,8 млн. грн., сплата податку на додану вартість по спільному з ЄІБ проекту 159,8 млн.грн., на капітальні ремонти об'єктів транспортної інфраструктури в сумі 58,5 млн.грн., будівництво та реконструкція об'єктів транспортної інфраструктури в сумі 391,6 млн.грн.

Інші (неопераційні) доходи на 2020 рік заплановано в сумі 626,2млн.грн., з яких 520,5 млн.грн. складають доходи від безоплатно отриманих необоротних активів.

Доходи від безоплатно отриманих необоротних активів на 2020 рік збільшились, у порівнянні з показниками за 2019рік, на 88,2 млн.грн. (або на 20,4%) за рахунок:

- придбання у 2019 році рухомого складу - 1 трамваю, 13 тролейбусів та 7 автобусів;
- запланованого придбання у 2020 році 26 тролейбусів, 2 трамваїв та 200 автобусів на умовах фінансового лізингу.
- за рахунок перерахунку амортизації по рухомому складу придбаному за рахунок коштів кредиту Європейського банку реконструкції та розвитку.

Крім того, врахована капіталізація витрат на капітальні ремонти будівель та споруд та інші.

Отже, планові доходи підприємства на 2020 рік становитимуть 3464,5 млн.грн., в тому числі:

- доходи від перевезення пасажирів -1726,0млн.грн. (в т. ч. ПДВ - 9,6 млн.грн.);
- інші операційні доходи -100,0млн.грн.
- асигнування з бюджету - 1012,3млн.грн.
- інші неопераційні доходи - 626,2млн.грн.

Планові видатки на 2020 рік розраховані на підставі запланованих обсягів транспортної роботи, виробничих програм по утриманню та ремонтах рухомого складу, об'єктів транспортної інфраструктури, галузевих норм витрат на основні матеріали, а також прогнозного індексу цін виробників промислової продукції на 2020 рік та з урахуванням фактичних показників витрат I кварталу 2020 року.

Розмір витрат розрахований з додержанням систем проведення ремонтів та технічного обслуговування транспортних засобів, згідно з Правилами їх експлуатації, а також нормами споживання електроенергії та інших енергоносіїв, витрат матеріалів, середнього ресурсу роботи шин, норм часу та розцінок з оплати праці, нормативів чисельності працівників, витрат на управління і обслуговування підприємства та зважаючи на режим економного та раціонального використання коштів підприємства з урахуванням його фінансових можливостей.

Витрати, об'єктивне нормування яких неможливе, сформовані з урахуванням фактичних витрат за 2019 рік та прогнозу індексів цін на 2020 рік.

Порівняння планових витрат на 2020 рік з плановими витратами на 2019 рік, з фактичними показниками 2019 року наведено в таблицях.

Структура та динаміка зростання планових витрат за економічними елементами на 2020р.

Найменування показників	Одиниці виміру	2019 план	2020 план	2020 рік (план) до 2019 року(план)		Питома вага витрат на 2020 рік (%)
				різниця млн.грн.	%	
I. Всього витрати операційної діяльності, в т.ч.:	млн. грн.	3 726,6	3897,8	171,2	104,6	100,0

Матеріальні витрати, з них:	млн. грн.	1 141,5	971,2	170,3	85,1	24,9
електроенергія на рух	млн. грн.	309,2	238,2	-71	77,0	6,1
паливо-мастильні матеріали на рух та на виробничі потреби	млн. грн.	350,5	273,2	-77,3	77,9	7,0
шини	млн. грн.	26,1	17,9	-8,2	68,6	0,5
ТО і ремонти рухомого складу, контактної-кабельної мережі, трамвайної колії, засобів зв'язку	млн. грн.	317,6	334,8	17,2	105,4	8,6
Витрати на оплату праці	млн. грн.	1 340,1	1416,2	76,1	105,7	36,3
Відрахування на соц. заходи	млн. грн.	294,8	305,8	11,0	103,7	7,9
Амортизація	млн. грн.	712,3	855,1	142,8	120,0	21,9
Інші витрати	млн. грн.	237,9	349,6	111,7	147,0	9,0
II. Фінансові витрати (в т.ч. відсотки за кредит)	млн. грн.	47,3	113,9	66,6	240,8	2,9
III. Інші витрати	млн. грн.		60,0			

Структура та динаміка зростання планових витрат за економічними елементами на 2020р. в порівнянні з 2019р.

Найменування показників	одиниці виміру	2019 факт	2020 план	2020 рік до 2019 року	
				різниця млн. грн.	%
I. Всього витрати операційної діяльності, в т.ч.:	млн. грн.	3 419,2	3897,8	478,6	114,0
Матеріальні витрати, з них:	млн. грн.	972,8	971,2	-1,6	99,8
електроенергія на рух	млн. грн.	284,7	238,2	-46,5	83,7
паливо-мастильні матеріали на рух та на виробничі потреби	млн. грн.	280,3	273,2	-7,1	97,5
шини	млн. грн.	15,3	17,9	2,6	117,0
ТО і ремонти рухомого складу, контактної-кабельної мережі, трамвайної колії, засобів зв'язку	млн. грн.	284,3	334,8	50,5	117,8
інші матеріальні витрати	млн. грн.	109,9	120,7	10,8	109,8
Витрати на оплату праці	млн. грн.	1 214,5	1416,2	201,7	116,6
Відрахування на соц. заходи	млн. грн.	242,2	305,8	63,6	126,3
Амортизація	млн. грн.	740,1	855,1	115,0	115,5

Інші витрати	млн. грн.	247,9	349,6	101,7	141,0
II. Фінансові витрати (в т.ч. відсотки за кредит)	млн. грн.	29,3	113,9	84,6	388,7
III. Інші витрати	млн. грн.	25,6	60,0	34,4	234,4

Фінансовим планом на 2020 рік передбачаються операційні витрати в сумі 3897,8 млн.грн., що на 478,6млн.грн (14%) більше фактичних показників 2019 року.

У структурі витрат найбільшу питому вагу складають матеріальні витрати та витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи відповідно 24,9% та 44,2%.

1. Матеріальні витрати визначено виходячи із потреби підприємства у виконанні технічного обслуговування, поточних, середніх, капітально-відновлювальних та непланових ремонтів рухомого складу, контактної мережі, трамвайної колії та іншого обладнання на підставі запланованих обсягів транспортної роботи, затверджених виробничих програм по утриманню та ремонтах рухомого складу, об'єктів транспортної інфраструктури, а також норм витрат на основні матеріали для їх проведення, в тому числі на заміну шин та враховуючи фінансові можливості підприємства.

Матеріальні витрати у 2020 році заплановано у сумі 971,2млн.грн., що на 1,6 млн.грн. (0,2%) менше фактичних показників 2019 року.

Так, на 2020 рік середня фактична ціна на дизельне паливо (наливом) передбачена у першому кварталі 19,45грн./л, прогнозна ціна у II кварталі – 19,23 грн./л, та 21,90 грн./л на друге півріччя поточного року. В цілому заплановано витрат на паливо-мастильні матеріали у 2020 році на суму 273,2млн.грн., що на 7,1 млн.грн (2,5%) менше ніж у 2019 році.

Зменшення витрат на паливно-мастильні матеріали пов'язане з коливанням цін на паливно-мастильні матеріали, а також зі змінами в обсягах транспортної роботи у зв'язку з карантинном.

Зменшення витрат на енергоносії на 3,8 млн.грн. (5,7%), в порівнянні з фактичним показником 2019 року, пов'язано із зниженням тарифів.

Середня ціна на електроенергію на рух згідно укладених договорів з Постачальниками (ТОВ «ЕнергоЗбутТранс», ТОВ «Електро-ресурс») складає 2,24 грн.

При розрахунку витрат на інші енергоносії у 2020 році враховано тариф на воду, що становить 27,50грн. за 1 куб м. води.

Тарифи на теплоенергію враховані на рівні 1995,06грн та 1516,9грн за 1Гкал, на газ 7856,74 грн. за 1куб.м., в залежності від постачальників.

Витрати на сезонне обслуговування, технічне обслуговування та ремонти рухомого складу, контактної мережі, трамвайних колій, засобів зв'язку та інших об'єктів транспортної інфраструктури заплановані з урахуванням потреби підприємства у їх проведенні та виробничих потужностей підприємства.

Так, в 2020 році заплановано відремонтувати 5,2км трамвайних колій та замінити 55,0км контактного проводу, в обсязі середнього ремонту передбачається відремонтувати 410 одиниць транспортних засобів, в т.ч. 178 трамвайних вагонів та 232 тролейбуси.

2. Збільшення витрат на оплату праці у 2020 році в порівнянні з 2019 роком становить 201,7млн.грн. або на 16,6%.

Формування фонду оплати праці на 2020 рік проведено на підставі:

- затверджених обсягів транспортної роботи за всіма видами перевезень;
- виробничих програм з технічного обслуговування та поточного ремонту автобусів, технічного обслуговування та середнього ремонту тролейбусів та трамвайних вагонів, колійного господарства, контактної та кабельної мережі, виробничих програм з утримання та ремонту об'єктів транспортної інфраструктури, запланованих обсягів робіт (послуг) іншої непрофільної діяльності;

- діючих станом на 01.12.2019р тарифних ставок та посадових окладів, положень про оплату праці працівників підприємства, передбачених колективним договором з дотриманням мінімального рівня в оплаті праці та державної мінімальної заробітної плати (як нижньої межі оплати праці, що гарантується державою), визначених Законами України «Про Державний бюджет на 2019 рік», «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України» від 06.12.2016 №1774-VIII, «Про оплату праці» від 24.03.1995р № 108/95-ВР та галузевими угодами відповідно до встановленого на державному рівні прожиткового мінімуму на 2019 рік (з 1 грудня – 2102,0грн.) та на 2020рік (з 1 липня – 2197,0грн, з 1грудня – 2270,0грн), тарифної ставки основного робітника 1 розряду, визначеної колективним договором підприємства на підставі галузевих угод, та запланованого у колективному договорі підприємства підвищення посадових окладів та тарифних ставок всім категоріям працюючих з 01.07.2020 на 4,5% та з 01.12.2020 на 3,3%;

- збереження середнього заробітку працівникам підприємства, які призвані на строкову військову службу під час дії особливого періоду (АТО) в сумі 1,1млн.грн.;

- виконання Розпорядження від 31.03.2020р.№541 «Про внесення змін до розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 26 жовтня 2018 року № 1934 «Про введення в дослідну експлуатацію автоматизованої системи обліку оплати проїзду в міському пасажирському транспорті міста Києва незалежно від форм власності», яким подовжено термін дії введення в промислову експлуатацію автоматизовану систему обліку оплати проїзду в міському пасажирському транспорті м. Києва незалежно від форм власності до 30 червня 2020року. Сума запланованої вихідної допомоги при скороченні штатних працівників разом з нарахуваннями становить 18,4млн.грн.

Планова середньооблікова чисельність працівників на 2020рік визначена з урахуванням часткового доукомплектування депо, автобусних парків та служб підприємства. Крім того, також враховано вивільнення окремих категорій (контролер-касир, квитковий касир тощо) працівників підприємства, після впровадження в промислову експлуатацію з 01.07.2020р. АСОП відповідно до розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київська міська державна адміністрація) №706 «Про створення автоматизованої системи обліку оплати проїзду в міському пасажирському транспорті міста Києва незалежно від форми власності». Впровадження АСОП призведе до реорганізації відокремленого Служби організації збору та обліку виручки та частковому скороченню її працівників. Середньооблікова чисельність на 01.04.2020р. складає 7521 чол., а планова (штатна) кількість на 2020 рік складатиме 10371 чол.

3. Сума відрахувань на соціальні заходи (єдиний соціальний внесок) на 2020 рік, нарахована за ставкою 22% відповідно до Податкового кодексу України, складе 305,8 млн.грн., що на 63,6млн.грн (26,3%) більше показника 2019 року.

4. Амортизаційні відрахування сформовані на підставі даних про вартість основних засобів, затверджених термінів їх експлуатації з застосуванням прямолінійного методу нарахування згідно з наказом КП «Київпаstrанс» (зі змінами) від 30.06.15р № 297 «Про затвердження Положення про облікову політику КП «Київпаstrанс».

Збільшення амортизаційних відрахувань у 2020 році в порівнянні з показниками 2019 року на 115,0 млн.грн (15,5%) викликане:

- придбанням у 2019 році рухомого складу — 1 трамваю, 13 тролейбусів та 7 автобусів;

- запланованим придбанням у 2020 році рухомого складу - 2 трамваїв, 26 тролейбусів.

- капіталізацією вартості капітальних ремонтів об'єктів транспортної інфраструктури;

- придбанням основних засобів та нематеріальних активів за рахунок власних коштів та на умовах фінансового лізингу;

5. Інші операційні витрати сформовані на підставі договірних зобов'язань на послуги сторонніх організацій, а також розрахунків та фактичних даних минулого року за окремими статтями.

Збільшення інших операційних витрат, що планується у 2020 році в порівнянні з 2019 року на 101,7млн.грн. або на 41,0 %, викликане:

- зростанням в умовах інфляції цін на послуги сторонніх організацій, послуги банків, зв'язку, ставок орендної плати, послуг з охорони об'єктів тощо та збільшенням обсягів договірних зобов'язань за послуги, що надаються.

6. До складу фінансових витрат на 2020 рік включені відсотки за користування кредитними коштами за кредитною угодою з Європейським банком реконструкції і розвитку та з Європейським інвестиційним банком, на загальну суму 17,9 млн.грн. та комісійна винагорода, (відсотки) за договором фінансового лізингу 75,8 млн. грн., відсотки по довгостроковій оренді (АС «Видубичі») 0,8 млн.грн. та відсотки по довгостроковим забезпеченням (витрати щодо актуарної оцінки зобов'язань по пенсійним та довгостроковим соціальним зобов'язанням) 19,3 млн.грн.

Таким чином, у 2020 році планові доходи комунального підприємства «Київпаstrанс» становитимуть 3464,5 млн.грн., в т. ч. ПДВ- 9,6млн.грн., планові витрати – 4071,7 тис. грн., податок на прибуток за I квартал 2020 року - 2,0 млн.грн., плановий фінансовий результат фінансово-господарської діяльності - збитки в обсязі 618,8 млн.грн..

Це, по-перше обумовлене тим, що надання послуг з перевезення пасажирів міським пасажирським транспортом, що працює у звичайному режимі руху здійснюється за регульованим тарифом встановленим розпорядженнями КМДА від 06.07.2018р №1147, від 29.10.2018р №1936 та від 05.03.2020 №399.

Але, відповідно до Законів України «Про автомобільний транспорт» та «Про міський електричний транспорт», встановлення тарифів на проїзд здійснюється з урахуванням забезпечення захисту малозабезпечених громадян та забезпечення беззбиткової діяльності перевізника або втрати перевізника компенсуються з відповідного бюджету. Отже, одним з джерел покриття зазначених збитків підприємство вважає виділення з міського бюджету асигнувань на регулювання цін (різниці в тарифах) на послуги міського пасажирського транспорту.

Крім того, відповідно до розпорядження КМДА від 26.10.2018р №1934 « Про введення в дослідну експлуатацію автоматизованої системи обліку оплати проїзду в міському пасажирському транспорті міста Києва незалежно від форм власності», до 30 червня 2020 року проводитиметься дослідна експлуатація автоматизованої системи обліку оплати проїзду (АСОП). В цей період проводиться тестування обладнання для валідації, програмного забезпечення, бортових комп'ютерів тощо, тому при введенні АСОП в промислову експлуатацію буде забезпечений більш достовірний облік кількості перевезених пасажирів пільгових категорій, в т.ч. іногородніх, та збільшиться сума компенсації за їх перевезення.

В той же час, при введенні АСОП в промислову експлуатацію, за рахунок збільшення обсягу пасажирів, які користуються безконтактними картками зменшиться обсяг доходів підприємства внаслідок нижчого тарифу.

Зведений уточнений фінансовий план на 2020 рік складений на календарний рік в розрізі кварталів.

Доходи та витрати КП «Київпастрас» у фінансовому плані на 2020 рік не відповідають Стратегічному плану розвитку КП «Київпастрас» на середньостроковий період з 2020 до 2022 року у зв'язку з:

1) зменшенням обсягів транспортної роботи міського пасажирського транспорту, що працює у звичайному режимі руху у зв'язку зі зменшенням поповнення рухомого складу, виведенням з експлуатації застарілого рухомого складу, а також внаслідок:

- запровадження протиепідеміологічних обмежень на території України поширення гострої респіраторної хвороби COVID 19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2,

- обмеження здійснення регулярних міських пасажирських перевезень (до 04.04.2020 - не більше 10 чоловік та за наявності спеціальних квитків, з 05.04.2020 - в межах кількості місць для сидіння);

- безоплатного перевезення працівників медичних закладів охорони здоров'я, які забезпечують життєдіяльність міста Києва на спеціальних маршрутах.

2) доведенням лімітних довідок про бюджетні асигнування та кредитування на 2020 рік;

3) подовженням терміну дії введення в промислову експлуатацію автоматизовану систему обліку оплати проїзду в міському пасажирському транспорті м. Києва незалежно від форм власності до 30 червня 2020 року;

4) укладенням нових договорів за рахунок збільшення вартості послуг. Зросли витрати на послуги з прибирання виробничих будівель та споруд КП «Київпастанс», охоронні послуги, витрати на послуги з ТО, ПР і транспортування моторвагонного рухомого складу та утримання залізничної транспортної інфраструктури (міська електричка), тощо;

5) укладенням у II кварталі 2020 року договору фінансового лізингу з ПАТ АБ «УКРГАЗБАНК»;

6) зменшенням поповнення рухомого складу та капіталізації витрат на капітальний ремонт будівель та споруд.

До фінансового плану додаються:

1. Розшифровка матеріальних витрат (код рядка 061 фінплану) (додаток №1).
2. Розшифровка матеріальних витрат (код рядка 091 фінплану) (додаток №2).
3. Розшифровка матеріальних витрат (код рядка 101 фінплану) (додаток №3).
4. Розшифровка матеріальних витрат (код рядка 111 фінплану) (додаток №4).
5. Розшифровка інших витрат (код рядка 065 фінплану) (додаток № 5).

6. Розшифровка інших витрат (код рядка 095 фінплану) (додаток № 6).
7. Розшифровка інших витрат (код рядка 105 фінплану) (додаток № 7).
8. Розшифровка інших витрат (код рядка 115 фінплану) (додаток № 8).
9. Розшифровка інших доходів (код рядка 080 фінплану) (додаток №9).
10. Основні економічні показники КП «Київпастрас» за 2018-2020роки (додаток №10).
12. Розрахунок витрат на електроенергію на рух на 2020 рік (додаток №11).
14. Окремі показники фінансово-господарської діяльності КП «Київпастрас» додаток 5 до Положення про порядок складання фінансового плану (додаток №12).

В.о. директора з економіки та фінансів

 А.Старостенко

Додаток до наказу Департаменту комунальної власності м.Києва розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 24.03.2014 № 86

Подается згідно з пунктом 3 розпорядження Київської міської державної адміністрації від 01.11.2001 № 2323 (зі змінами) до Департаменту комунальної власності м.Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) щоквартально та за рік в терміни, передбачені пунктом 5 постанови Кабінету Міністрів України від 28.02.2000 №419 (зі змінами)

Річний фінансовий план затверджено
наказом від « 15.07. » 2020 р.
№ 341

Підприємство Комунальне підприємство «Київпастрне»
Орган управління
Галузь Транспорт
Вид економ. діяльності Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення
Місцезнаходження м. Київ, вулиця Набережне шосе, буд. № 2, 04070
Телефон
Керівник Левченко Дмитро Валентинович

Коди	
За ЕДРПОУ	31725604
За СПОДУ	01005
За ЗКНГ	51112,51121, 51122
За КВЕД	49.31

Звіт про виконання річного фінансового плану за I півріччя 2020 року

заповнюється у тис. грн. з одним десятковим знаком

Показники	Код рядка	За звітний квартал		Наростаючим підсумком з початку року	
		План	Факт	План	Факт
1	2	3	4	5	6
I. Фінансові результати					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	281539,0	105647,0	720596,4	544704,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	206178,4	38964,0	438800,0	271586,0
Податок на додану вартість	020	803,7	795,0	3763,2	3754,0
Акцизний збір	030	—	—	—	—
Інші вирахування з доходу	040	—	—	—	—
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	280735,3	104852,0	716833,2	540950,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	778872,1	544887,0	1485941,1	1251956,0
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	061	215548,7	114685,9	419853,7	318990,9
Витрати на оплату праці	062	266845,1	201997,0	529618,1	464770,0
Відрахування на соціальні заходи	063	58705,9	40036,9	110457,9	91788,9
Амортизація	064	184688,9	164118,0	349050,9	328480,0
Інші операційні витрати	065	53083,5	24049,2	76960,5	47926,2
Валовий прибуток	071	—	—	—	—
збиток	072	498136,8	440035,0	769107,9	711006,0
Інші операційні доходи	080	467184,5	425170,0	751551,4	709537,0
у тому числі:					
дохід від операційної оренди активів	081	1004,5	705,0	3669,5	3370,0
одержані гранти та субсидії	082	439988,3	407556,2	709372,3	668948,2
Дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083	—	—	—	—
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	50832,1	40079,0	98356,1	87603,0
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	091	4846,2	1908,1	8163,2	5225,1
Витрати на оплату праці	092	26975,7	23090,4	53655,7	49770,4
Відрахування на соціальні заходи	093	5934,6	4562,6	11134,6	9762,6
Амортизація	094	6245,1	6593,8	12643,1	12991,8
Інші операційні витрати	095	6830,5	3924,1	12759,5	9853,1
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105)	100	34316,7	14069,0	57720,7	37473,0
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	101	318,4	775,6	1574,4	2031,6
Витрати на оплату праці	102	20047,1	7779,7	33459,1	21191,7
Відрахування на соціальні заходи	103	4410,4	1592,5	7009,4	4191,5
Амортизація	104	1014,0	1018,6	2033,0	2037,6
Інші операційні витрати	105	8526,8	2902,6	13644,8	8020,6
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	60886,3	43625,0	111598,3	94337,0

Показники	Код рядка	За звітний квартал		Наростаючим підсумком з початку року	
		План	Факт	План	Факт
1	2	3	4	5	6
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	111	8781,8	6857,6	16467,8	14543,6
Витрати на оплату праці	112	19738,7	9703,6	32558,7	22523,6
Відрахування на соціальні заходи	113	4342,5	3062,5	8494,5	7214,5
Амортизація	114	12623,2	11567,5	24032,2	22976,5
Інші операційні витрати	115	15400,1	12433,8	30045,1	27078,8
Фінансові результати від операційної діяльності:					
прибуток	121	—	—	—	—
збиток	122	176987,4	112638,0	285231,6	220882,0
Дохід від участі в капіталі	130	—	—	—	—
Інші фінансові доходи	140	—	—	—	—
Інші доходи	150	146963,4	170048,0	290575,4	313660,0
у тому числі:					
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	—	—	—	—
дохід від безоплатно одержаних активів	154	97375,0	100373,6	231531,0	234529,6
Фінансові витрати	160	20939,8	8611,0	30828,8	18500,0
Витрати від участі в капіталі	170	—	—	—	—
Інші витрати	180	—	13716,0	59994,0	73710,0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:					
прибуток	191	—	35083,0	—	568,0
збиток	192	50963,8	—	85479,0	—
Податок на прибуток	200	—	15288,0	2009,0	17297,0
Чистий:					
прибуток	211	—	19795,0	—	—
збиток	212	50963,8	—	87488,0	16729,0
Відрахування частини прибутку до бюджету м. Києва					
	220	—	—	—	—
II. Елементи операційних витрат (разом)					
Матеріальні затрати	310	229495,1	122615,0	446059,1	339158,0
Витрати на оплату праці	320	333606,6	240710,0	649291,6	556637,0
Відрахування на соціальні заходи	330	73393,4	48897,0	137096,4	112720,0
Амортизація	340	204571,2	183249,0	387759,2	366455,0
Інші операційні витрати	350	83840,9	43252,0	133409,9	92758,0
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	924907,2	638723,0	1753616,2	1467728,0
III. Капітальні інвестиції протягом року					
Капітальне будівництво					
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	411	—	—	—	—
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	631441,8	35075,8	697368,8	101002,8
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	421	631441,8	26192,8	631441,8	26192,8
Придбання (створення) нематеріальних активів	430	—	2,0	—	2,0
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	431	—	—	—	—
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	440	14359,7	—	138609,2	124250,0
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	441	14359,7	—	138609,2	124250,0
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450	162720,0	127625,7	162720,0	127625,7
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	451	162720,0	127625,7	162720,0	127625,7
Разом (сума рядків 410,420, 430, 440, 450):	490	808521,5	162703,5	998698,0	352880,5
в т.ч за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	808521,5	153818,5	932771,0	278068,5
IV. Додаткова інформація					
Чисельність працівників	510	на 1.04 7520,0	на 1.07 7437,0	на 1.10 —	на 1.01 —
Первісна вартість основних засобів	520	48581520,0	48727941,0	—	—
Податкова заборгованість	530	—	—	—	—
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	—	—	—	—



Керівник

Левченко Дмитро Валентинович
(ініціали, прізвище)

КИЇВПАСТРАНС



14.04.2020 № 02/151

Пояснення до «Звіту про виконання фінансового плану» по КП «Київпастрас» за I півріччя 2020 року.

У формі «Звіт про виконання фінансового плану» за 2 квартал 2020 року по КП «Київпастрас» розбіжність по рядках «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (ряд.060), «Адміністративні витрати» (ряд.090), «Витрати на збут» (ряд.100), «Інші операційні витрати» (ряд.110) та Розділом II «Елементи операційних витрат» по ряд.360 «Разом» на суму - 3937,0 тис.грн. (тобто витрати за статтями калькулювання більше за витрати по елементам), з них:

у ряд.310 «Матеріальні витрати» на суму незавершеного виробництва -1612,2 тис.грн. ;

у ряд.320 «Витрати на оплату праці» на суму незавершеного виробництва -1860,7 тис.грн.;

у ряд.330 «Відрахування на соціальні заходи» на суму незавершеного виробництва -357,5 тис.грн.;

у ряд.340 «Амортизація» на суму незавершеного виробництва - 48,9 тис.грн.;

у ряд.350 «Інші операційні витрати» на суму незавершеного виробництва -57,7 тис.грн..

Загальна сума розбіжності складає -3937,0 тис.грн. – на суму незавершеного виробництва.

Різниця між сумою рядків «Дохід від операційної оренди активів» (ряд.081), «Одержані гранти та субсидії» (ряд.082) та значенням сумарного рядку «Інші операційні доходи» (ряд.080) складає 16 908,8 тис.грн. – на суму інших доходів від послуг стороннім організаціям, від утримання соціальної інфраструктури тощо.

У формі «Звіт про виконання фінансового плану» за перше півріччя 2020 року по КП «Київпастрас» розбіжність по рядках «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (ряд.060), «Адміністративні витрати» (ряд.090), «Витрати на збут» (ряд.100), «Інші операційні витрати» (ряд.110) та Розділом II «Елементи операційних витрат» по ряд.360 «Разом» на суму -3641,0 тис.грн. (тобто витрати за статтями калькулювання більше за витрати по елементам), з них:

у ряд.310 «Матеріальні витрати» на суму незавершеного виробництва -1633,2 тис.грн. ;
у ряд.320 «Витрати на оплату праці» на суму незавершеного виробництва -1618,7 тис.грн.;
у ряд.330 «Відрахування на соціальні заходи» на суму незавершеного виробництва -237,5 тис.грн.;
у ряд.340 «Амортизація» на суму незавершеного виробництва -30,9 тис.грн.;
у ряд.350 «Інші операційні витрати» на суму незавершеного виробництва -120,7 тис.грн..

Загальна сума розбіжності складає -3641,0 тис.грн. – на суму незавершеного виробництва.

Різниця між сумою рядків «Дохід від операційної оренди активів» (ряд.081), «Одержані гранти та субсидії» (ряд.082) та значенням сумарного рядку «Інші операційні доходи» (ряд.080) складає 38 509,6 тис.грн. – на суму інших доходів від послуг стороннім організаціям, від утримання соціальної інфраструктури тощо.

Директор з економіки та фінансів



А Старостенко