

Работаем с 1955 года

МУП ЯПАК

ГО "Город Якутск"

**ПРЕДВАРИТЕЛЬНЫЕ ИТОГИ 2024 ГОДА
И ПЛАНЫ НА 2025 ГОД
МУП «ЯПАК» ГО «ГОРОД ЯКУТСК»**

ВВОДНЫЕ ДАННЫЕ О ПРЕДПРИЯТИИ

МУП «ЯПАК» ГО «город Якутск»
создано в 2006 году путем преобразования МУП «ЯПАП-1»

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

35 458 000,72 руб.

ЕДИНСТВЕННЫЙ УЧРЕДИТЕЛЬ

ДИЗО ОА ГО «город Якутск» (100% доли)

ЦЕЛЬ СОЗДАНИЯ

Предоставление услуг по автобусным перевозкам пассажиров, организация транспортного обслуживания населения и организаций

ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

- ☐ Перевозка пассажиров автобусным транспортом по городским, пригородным и междугородным маршрутам, а также по отдельным заказам
- ☐ Организация ремонтных услуг (автотехники, спецтехники)
- ☐ Реализация горюче-смазочных материалов через АЗС
- ☐ Осуществление предрейсового медицинского освидетельствования
- ☐ Организация мест стоянки для сторонних автомобилей
- ☐ Рекламная деятельность, торговля через автоматы, розничная торговля чистой водой
- ☐ Ремонтно – строительные работы, производство металлических конструкций, изделий
- ☐ Торгово-закупочная деятельность, розничная торговля автозапчастями

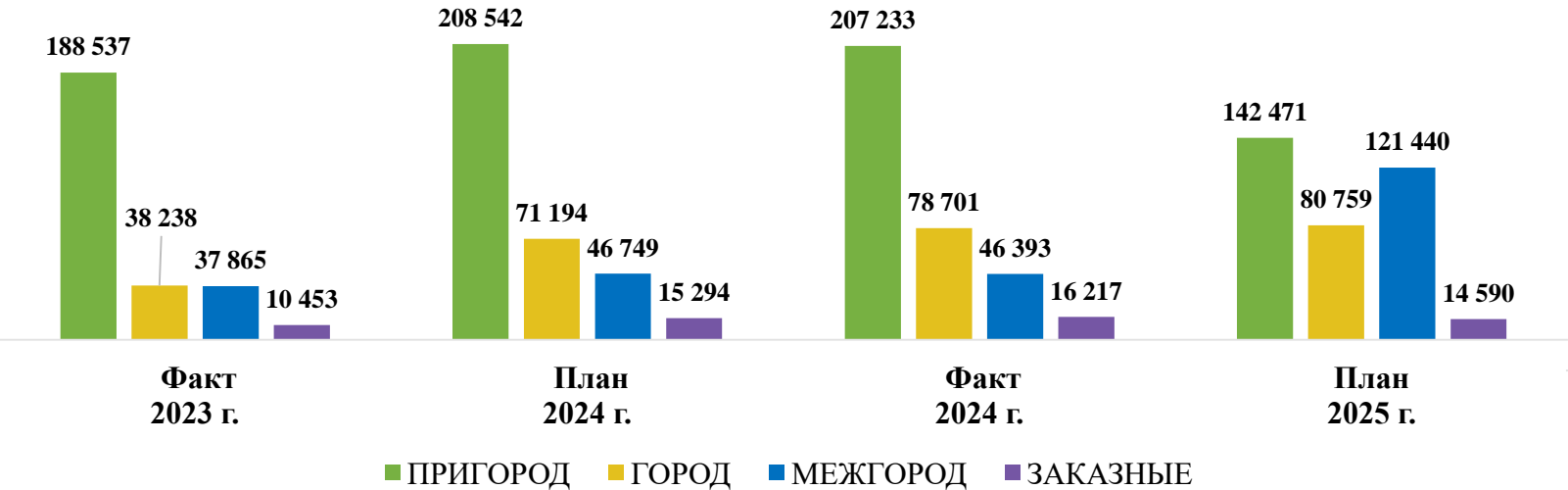


Бессрочные лицензии
Федеральной службы
по надзору в сфере транспорта
№АСС-14-031439 от 09.07.2007 г.
№АК-14-000078 от 08.05.2019 г.
на осуществление городских, пригородных, междугородних и коммерческих (фрахт) перевозок

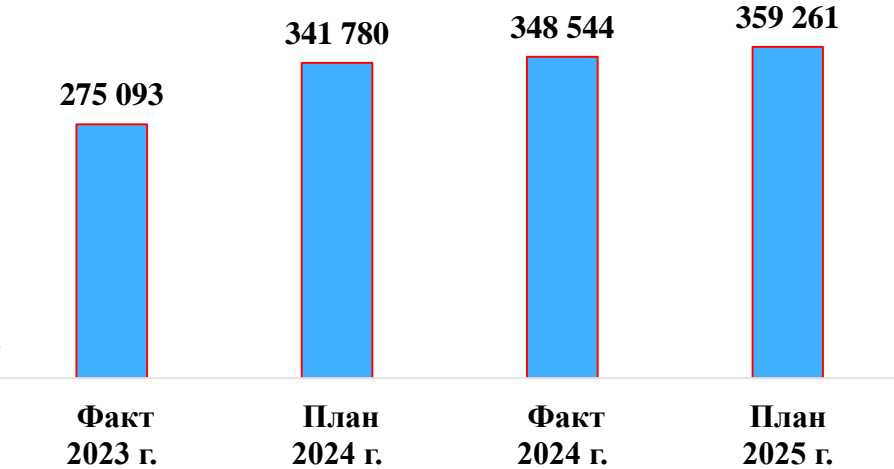
Бессрочная лицензия
Минздрава РС(Я)
№ЛО-14-01-002595 от 29.08.2019 г.
на осуществление медосмотров

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН ПРЕДПРИЯТИЯ

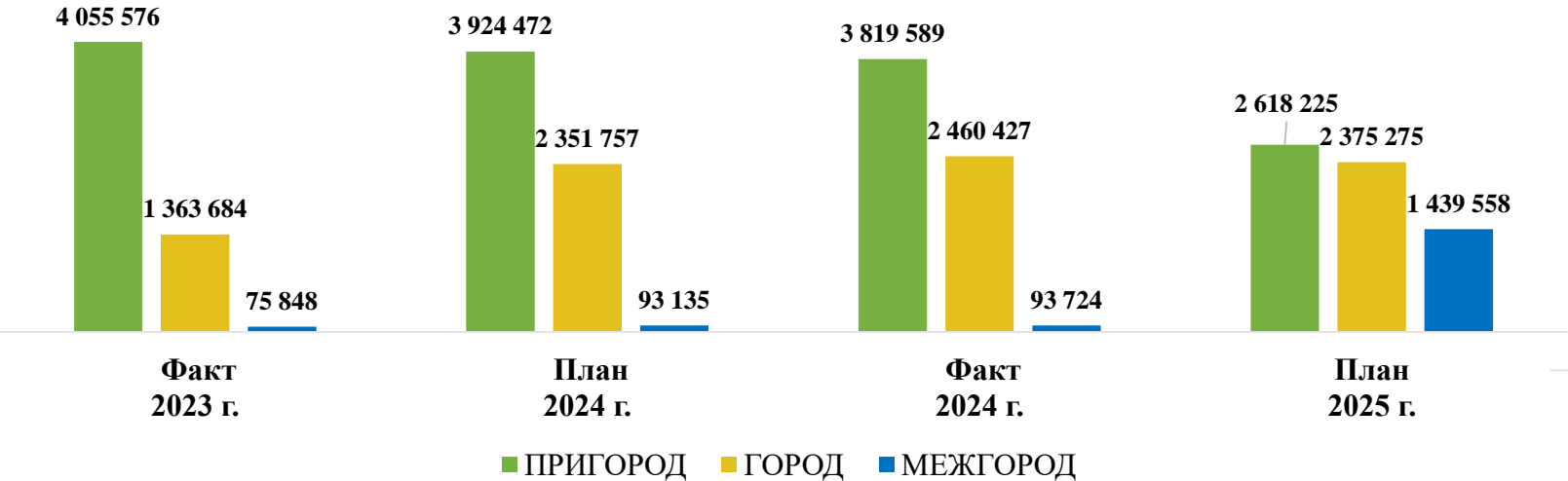
ВЫРУЧКА (ТЫС. РУБ.)



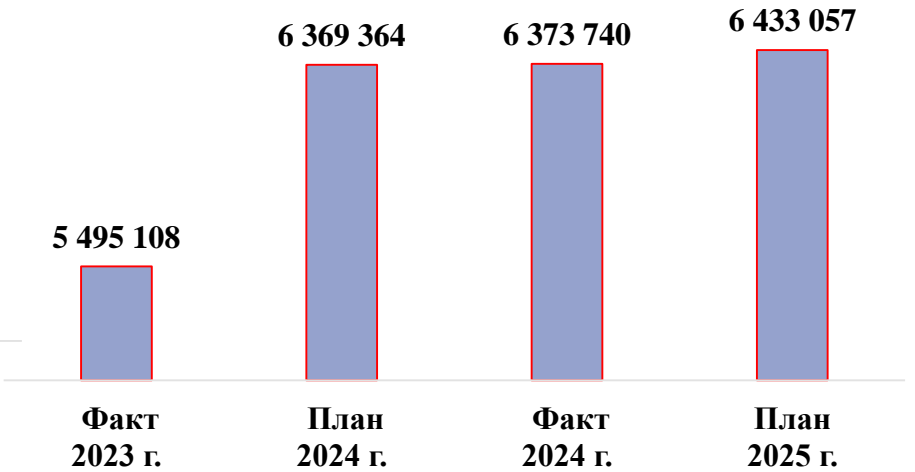
ОБЩАЯ ВЫРУЧКА (ТЫС.РУБ.)



ПАССАЖИРОПОТОК (КОЛИЧЕСТВО ПОЕЗДОК)



ОБЩИЙ ПАССАЖИРОПОТОК



ДИНАМИКА СЕБЕСТОИМОСТИ ЗА 2023-2024 ГОДЫ И ПЛАНЫ НА 2025 ГОД

Показатели (тыс. руб.)	Факт 2023 г.	План 2024 г.	Факт 2024 г.	Отклонение факт 2024 г. от факт 2023 г.		Отклонение факт 2024 г. от плана 2024 г.		План 2025 г.
				%	в тыс. руб.	%	в тыс. руб.	
Себестоимость	448 498	641 687	622 313	+39%	+173 816	-3%	-19 374	667 278
ФОТ основного персонала со всеми начислениями	244 347	336 039	334 175	+37%	+89 828	-1%	-1 864	348 212
Амортизация автобусов	136 008	207 230	191 795	+41%	+55 788	-7%	-15 435	211 320
ГСМ	51 134	75 424	74 978	+47%	+23 844	-1%	-446	70 242
Запчасти	12 224	15 320	15 123	+24%	+2 899	-1%	-197	27 856
Автошины	3 491	5 299	3 973	+14%	+482	-25%	-1 326	6 778
Материалы на ремонт	773	2 141	2 069	+168%	+1 296	-3%	-72	2 390
Прочие на текущий ремонт	521	234	201	-62%	-321	-14%	-33	480

ДИНАМИКА НЕПРОИЗВОДСТВЕННЫХ РАСХОДОВ И ДОХОДОВ
ЗА 2023-2024 ГОДЫ И ПЛАНЫ НА 2025 ГОД



Показатели (тыс.руб.)	Факт 2023 год	План 2024 год	Факт 2024 г.	Отклонение факт 2024 г. от факт 2023 г.		Отклонение факт 2024 г. от плана 2024 г.		План 2025 год
				%	в тыс. руб.	%	в тыс. руб.	
Управленческие расходы	111 094	131 573	119 079	+7%	+7 984	-9%	(12 495)	131 772
ФОТ АУП-МП со всеми начислениями	58 934	62 877	58 102	-1%	(832)	-8%	(4 774)	65 432
Амортизация ОС	3 341	2 844	2 565	-23%	(777)	-10%	(279)	2 222
Общехозяйственные расходы	48 818	65 853	58 412	+20%	+9 593	-11%	(7 441)	64 117
Прочие доходы	400 988	440 034	470 906	+17%	+69 917	+7%	+30 872	422 446
прочие доходы не отнесенные к основным	58 087	26 080	24 493	-58%	(33 594)	-6%	(1 587)	16 834
возмещение недополученных доходов	155 317	138 054	127 736	-18%	(27 581)	-7%	(10 318)	153 284
финансовое оздоровление	37 147	15 493	78 238	+111%	+41 092	+405%	+62 745	-
возмещение лизинговых платежей	150 438	260 407	240 439	+60%	+90 001	-8%	(19 968)	252 328
Прочие расходы	120 580	108 140	107 433	-11%	(13 146)	-1%	(706)	101 780
прочие расходы не отнесенные к основным	51 255	8 871	7 757	-85%	(43 499)	-13%	(1 114)	7 275
проценты по лизингу	69 324	99 269	99 677	+44%	+30 352	+0%	+408	94 504

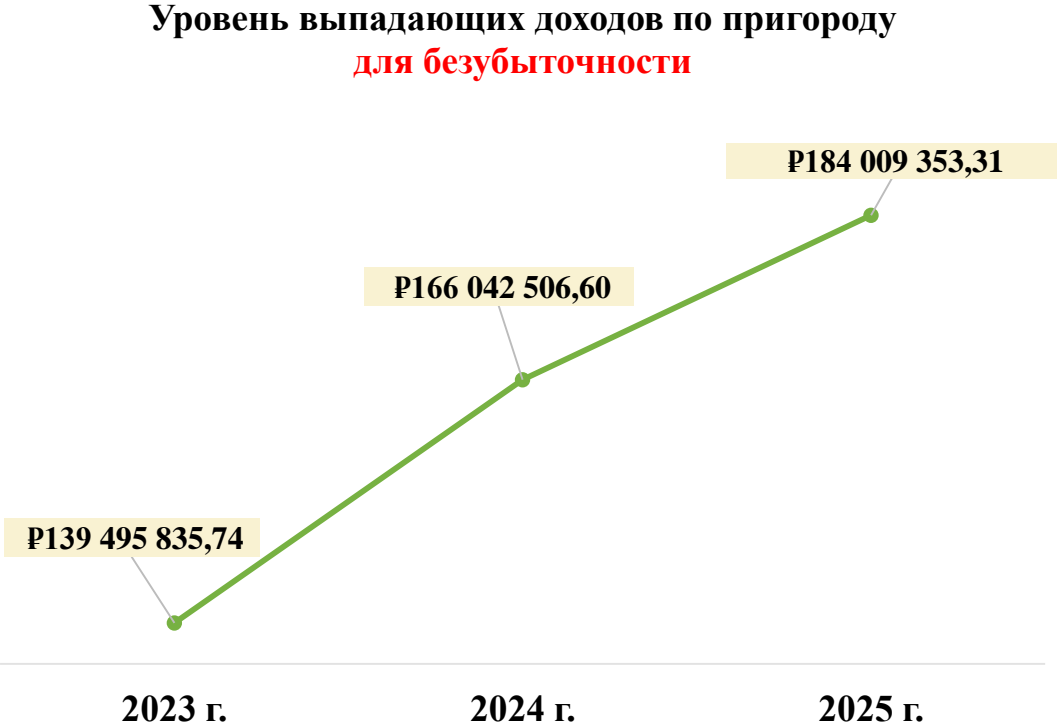
ИТОГИ И ПЛАНЫ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бюджет доходов и расходов (форма №2) (в тыс.руб.)	Факт 2021 год	Факт 2022 год	Факт 2023 год	Факт 2024 г.	План 2025 год
Выручка	158 790	211 195	275 093	348 544	363 006
Себестоимость	246 105	370 849	448 498	622 291	667 278
Валовая прибыль (убыток)	(87 315)	(159 654)	(173 405)	(273 747)	(304 272)
Управленческие расходы	101 225	115 118	111 094	119 079	131 772
Прибыль (убыток) от продаж	(188 540)	(274 773)	(284 499)	(392 826)	(436 044)
Проценты к получению	21	186	33	397	-
Проценты к уплате	218	360	555	1 406	-
Прочие доходы	178 658	337 809	400 988	470 906	422 446
Прочие расходы	21 849	98 215	120 580	107 433	101 780
Прибыль/убыток до налогообложения	(31 731)	(35 179)	(4 090)	(30 362)	(115 378)
Налог на прибыль	6 028	1 787	428	-	-
Прочее	(4 862)	(5)	(647)	-	-
Чистая прибыль (убыток)	(30 762)	(33 571)	(4 831)	(30 362)	(115 378)
Пассажиропоток	3 066 800	3 867 222	5 495 108	6 373 740	6 433 057
Пассажиропоток Пригород	3 066 800	3 550 356	4 055 576	3 819 589	2 618 225
Пассажиропоток Город	-	299 084	1 363 684	2 460 427	2 375 275
Пассажиропоток Межгород	-	17 782	75 848	93 724	1 439 558

ТОЧКА БЕЗУБЫТОЧНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ - ПРИГОРОДНЫЕ МАРШРУТЫ

Средний размер затрат на 1 автобус в месяц (пригород)	2024 год	2025 год
ФОТ водителей	568 076,78 Р	648 079,15 Р
ФОТ кондукторов	49 531,45 Р	56 506,98 Р
ФОТ АРМ	39 274,85 Р	44 805,94 Р
Топливо	123 863,16 Р	141 306,84 Р
Смазочные	8 503,57 Р	9 701,13 Р
Шины	8 756,36 Р	9 989,52 Р
Запчасти и материалы	28 949,18 Р	33 026,10 Р
Накладные	209 921,07 Р	239 484,30 Р
ИТОГО:	1 036 876,41 Р	1 182 899,95 Р

ПРИГОРОД	Средний ЭОТ на 1 пасс.		Средний чек на 1 пасс.		Выпадающий доход на 1 пасс.	
	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год
	96,33 Р	111,67 Р	54,26 Р	54,42 Р	42,08 Р	57,26 Р



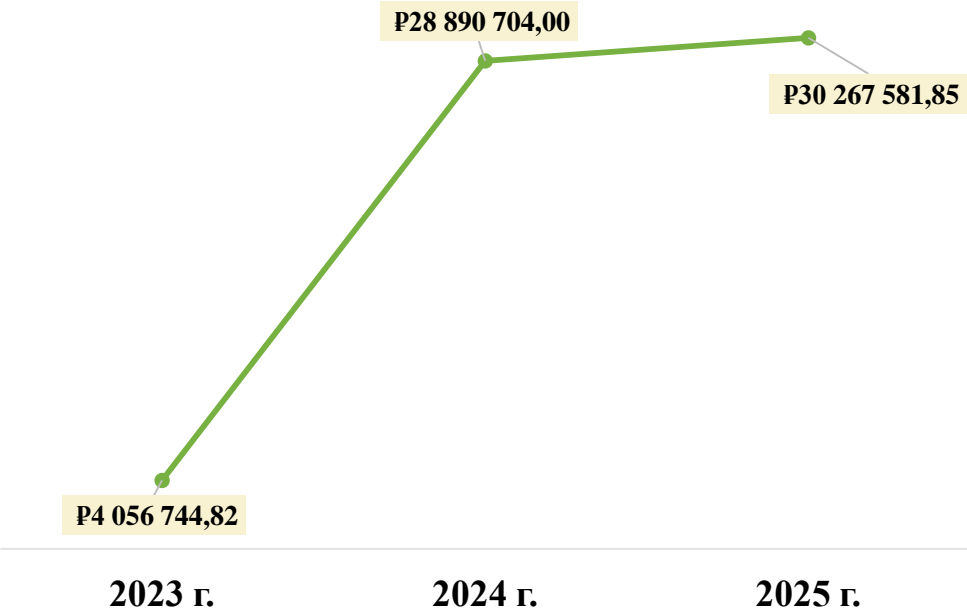
ПРИГОРОД (30 автобусов в 2024 г., 23 автобуса в 2025 г.)	Необходимая средняя выручка на 1 автобус в месяц для безубыточности		Фактическая средняя выручка на 1 автобус в месяц		Выпадающий средний доход на 1 автобус в месяц	
	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год
	1 036 876,41 Р	1 182 899,95 Р	575 647,23 Р	516 199,39 Р	461 229,18 Р	666 700,56 Р

ТОЧКА БЕЗУБЫТОЧНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ - ГОРОДСКИЕ МАРШРУТЫ

Средний размер затрат на 1 автобус в месяц (город)	2024 год	2025 год
ФОТ водителей	415 551,52 Р	428 819,21 Р
ФОТ АРМ	25 679,92 Р	26 499,82 Р
Топливо	80 988,11 Р	83 573,89 Р
Смазочные	5 560,07 Р	5 737,59 Р
Шины	5 725,36 Р	5 908,16 Р
Запчасти и материалы	18 928,46 Р	19 532,81 Р
Накладные	137 257,20 Р	141 639,53 Р
ИТОГО:	689 690,63 Р	711 711,01 Р

ГОРОД	Средний ЭОТ на 1 пасс.		Средний чек на 1 пасс.		Выпадающий доход на 1 пасс.	
	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год
	41,80 Р	46,52 Р	31,96 Р	33,78 Р	9,85 Р	12,74 Р

Расчетный убыток городских маршрутов



ГОРОД (13 автобусов в 2024 г., 13 автобусов в 2025 г.)	Необходимая средняя выручка на 1 автобус в месяц для безубыточности		Фактическая средняя выручка на 1 автобус в месяц		Выпадающий средний доход на 1 автобус в месяц	
	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год
	689 690,63 Р	711 711,01 Р	504 493,81 Р	517 688,05 Р	185 196,82 Р	194 022,96 Р

ТОЧКА БЕЗУБЫТОЧНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ - МЕЖМУНИЦИПАЛЬНЫЕ МАРШРУТЫ

Средний размер затрат на 1 автобус в месяц (межгород)	2024 год	2025 год
ФОТ водителей	622 729,68 Р	794 292,77 Р
ФОТ АРМ	32 204,67 Р	41 077,11 Р
Топливо	101 565,56 Р	129 547,04 Р
Смазочные	6 972,77 Р	8 893,78 Р
Шины	7 180,06 Р	9 158,17 Р
Запчасти и материалы	23 737,80 Р	30 277,61 Р
Накладные	172 131,49 Р	219 554,01 Р
ИТОГО:	966 522,03 Р	1 232 800,49 Р

МЕЖГОРОД	Средний ЭОТ на 1 пасс.		Средний чек на 1 пасс.		Выпадающий доход на 1 пасс.	
	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год
	299,48 Р	101,46 Р	299,48 Р	84,36 Р	- Р	17,10 Р



МЕЖГОРОД (4 автобуса в 2024 г., 11 автобусов в 2025 г.)	Необходимая средняя выручка на 1 автобус в месяц для безубыточности		Фактическая средняя выручка на 1 автобус в месяц		Выпадающий средний доход на 1 автобус в месяц	
	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год	2024 год	2025 год
	966 522,03 Р	1 232 800,49 Р	966 522,03 Р	920 001,43 Р	- Р	312 799,06 Р

ПРЕДПОСЫЛКИ ДЛЯ ПЕРЕСМОТРА ГОРОДСКОЙ ТАРИФНОЙ ПОЛИТИКИ

Удорожание себестоимости городских и пригородных перевозок МУП «ЯПАК» ГО «город Якутск»	2024 год	2025 год	Отклонение 2025 г. от 2024 г.	
			руб.	%
Затраты на оплаты труда водителей	143 728 735,11 Р	187 335 307,43 Р	+43 606 572,32 Р	+30,34%
Затраты на ТО, ремонт и запчасти	52 741 615,57 Р	59 474 448,99 Р	+6 732 833,42 Р	+12,77%
Затраты на топливо	41 046 122,92 Р	45 561 500,96 Р	+4 515 378,03 Р	+11,00%
Накладные расходы	85 905 739,95 Р	94 412 404,36 Р	+ 8 506 664,41 Р	+9,90%
Затраты на смазочные и спецжидкости	3 171 118,51 Р	3 477 373,74 Р	+306 255,23 Р	+9,66%
Затраты на шины	4 983 244,93 Р	5 209 038,49 Р	+225 793,56 Р	+4,53%
ИТОГО:	331 576 577,00 Р	395 470 073,97 Р	+63 893 496,97 Р	+19,27%

Показатель (руб.)	2023 год	2024 год	2025 год
Динамика МРОТ	16 242,00 Р	19 242,00 Р	22 440,00 Р
	0,00%	+18,47%	+16,62%

Тарифы на проезд населения в общественном городском транспорте должны учитывать платежеспособность населения.

Город, Регион	Наличная оплата			Безналичная оплата		
	2023 г.	2024 г.	+/-	2023 г.	2024 г.	+/-
Якутск, Республика Саха (Якутия)	40	45	+13%	36	40	+11%
Хабаровск, Хабаровский Край	35	55	+57%	35	55	+57%
Чита, Читинская область	35	40	+14%	35	40	+14%
Петропавловск-Камчатский, Камчатка	32	40	+25%	32	40	+25%
Южно-Сахалинск, Сахалинская область	26	40	+54%	30	35	+17%
Магадан, Магаданская область	75	85	+13%	75	75	0%

Платежеспособность населения напрямую зависит от уровня заработной платы. Минимальный размер оплаты труда является прямым индикатором платежеспособности населения и его уровень поддерживается и регулируется на государственном уровне. За 2023-2025 год наблюдается рост уровня МРОТ (платежеспособности населения).

Также в крупных городах Дальнего Востока наблюдается следующая динамика роста тарифов на городские перевозки в 2024 году

ПРЕДЛОЖЕНИЯ ПО ПОВЫШЕНИЮ ЭФФЕКТИВНОСТИ ГОРОДСКОЙ ТАРИФНОЙ ПОЛИТИКИ

ТАРИФЫ ПРИГОРОД	Тариф на 2024 г.	ТАРИФ на 2025 г.	Средний тариф за 2024 год	Средний тариф за 2025 год	Изменение среднего тарифа	
					руб	%
Наличный расчет	85,00 Р	100,00 Р	62,16 Р	73,13 Р	+10,97 Р	+17,6%
Банковские карты	70,00 Р	80,00 Р	56,96 Р	65,10 Р	+8,14 Р	+14,3%
Проездные	63,18 Р	- Р	63,18 Р	- Р	-63,18 Р	-100,0%
Виртуальные	66,00 Р	75,00 Р	49,01 Р	55,69 Р	+6,68 Р	+13,6%
Спутник	66,00 Р	75,00 Р	52,87 Р	60,08 Р	+7,21 Р	+13,6%
КЖЯ	53,00 Р	70,00 Р	39,40 Р	52,04 Р	+12,64 Р	+32,1%
ТК КЖЯ СХО	53,00 Р	70,00 Р	43,43 Р	57,37 Р	+13,93 Р	+32,1%
ТК КЖЯ СВО	53,00 Р	70,00 Р	44,18 Р	58,35 Р	+14,17 Р	+32,1%
Школьники 1-4	68,00 Р	70,00 Р	57,28 Р	58,96 Р	+1,68 Р	+2,9%
Школьники 5-11	68,00 Р	70,00 Р	61,31 Р	63,11 Р	+1,80 Р	+2,9%
Школьники 5-11 (малоимущие)	68,00 Р	70,00 Р	57,17 Р	58,86 Р	+1,68 Р	+2,9%
Льготники	66,00 Р	70,00 Р	49,72 Р	52,73 Р	+3,01 Р	+6,1%
ИТОГО:	68,62 Р	77,88 Р	54,22 Р	61,53 Р	+7,32 Р	+13,5%

ТАРИФЫ ГОРОД	Тариф на 2024 г.	ТАРИФ на 2025 г.	Средний тариф за 2024 год	Средний тариф за 2025 год	Изменение среднего тарифа	
					руб	%
Наличный расчет	45,00 Р	50,00 Р	44,00 Р	48,00 Р	+4,00 Р	+9,09%
Банковские карты	40,00 Р	45,00 Р	38,97 Р	43,84 Р	+4,87 Р	+12,5%
Поездочные	21,31 Р	- Р	21,31 Р	- Р	- 21,31 Р	-100,0%
Виртуальные	33,00 Р	38,00 Р	32,33 Р	37,23 Р	+4,90 Р	+15,2%
Спутник	33,00 Р	38,00 Р	32,32 Р	37,22 Р	+4,90 Р	+15,2%
КЖЯ	33,00 Р	38,00 Р	23,13 Р	26,63 Р	+3,50 Р	+15,2%
ТК КЖЯ СХО и СВО	28,00 Р	40,00 Р	28,00 Р	40,00 Р	+12,00 Р	+42,9%
Школьники 1-4	25,00 Р	40,00 Р	25,04 Р	40,07 Р	+15,03 Р	+60,0%
Школьники 5-11	21,00 Р	40,00 Р	21,00 Р	40,00 Р	+19,00 Р	+90,5%
Школьники 5-11 (малоимущие)	21,00 Р	40,00 Р	23,06 Р	43,92 Р	+20,86 Р	+90,5%
Льготники	28,00 Р	50,00 Р	28,74 Р	51,31 Р	+22,58 Р	+78,6%
ИТОГО:	33,09 Р	43,81 Р	31,96 Р	42,30 Р	+10,35 Р	+32,4%

2025 год		
Выпадающие доходы для безубыточности пригородных маршрутов при повышении тарифов на 5,7%	Выпадающие доходы для безубыточности пригородных маршрутов при повышении тарифов на 13,5%	Разница (экономия городского бюджета)
184 009 353,31 Р	151 435 505,46 Р	-32 573 847,85 Р

Повышение среднего тарифа (чека) на 1 (Один) рубль по пригородным маршрутам снижает нагрузку на городской бюджет примерно на 4,45 млн. рублей

Повышение оплаты по социальным картам – оплаты проезда социально уязвимых слоев населения до 3% на пригородные перевозки и до 90% на городские маршруты приведет к повышению нагрузки на городской и республиканский бюджеты:

- финансовая нагрузка на городской бюджет может вырасти дополнительно до 30,0 млн. рублей;
- финансовая нагрузка на республиканский бюджет может вырасти дополнительно до 235,0 млн. рублей

Повышение среднего городского тарифа на 32,4% позволит снизить убытки предприятия по городским маршрутам до 10,02 млн. рублей вместо ожидаемых 30,24 млн. рублей

Повышение среднего тарифа (чека) на 1 (Один) рубль по городским маршрутам снижает убытки предприятия примерно на 1,95 млн. рублей

ПРИЧИНЫ УБЫТКОВ ПРЕДПРИЯТИЯ – ПЕРЕХОДЯЩАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ								
Показатели	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г. (прогноз)	2025 г. (прогноз)	2025 г. (прогноз) повышение тарифов
Выручка	232 767	170 027	158 790	211 195	275 093	348 544	321 716	374 530
Себестоимость	(246 037)	(226 985)	(246 105)	(370 849)	(448 498)	(622 291)	(667 278)	(667 278)
Управленческие (накладные) расходы	(95 663)	(88 668)	(101 225)	(115 118)	(111 094)	(119 079)	(131 772)	(131 772)
Амортизация в составе себестоимости и упр. расходов	17 000	20 252	19 386	107 772	139 349	194 360	213 542	213 542
Сумма выпадающих доходов	(91 933)	(125 374)	(169 154)	(167 001)	(145 150)	(198 466)	(263 791)	(210 977)
Субсидия на возмещение выпадающих доходов	81 451	79 986	105 220	150 077	155 317	127 736	153 284	153 284
Субсидия на финансовое оздоровление		47 953	39 466	40 108	37 147	78 238	-	-
Увеличение уставного капитала			33 101					
Сумма финансовой поддержки из бюджета	81 451	127 938	177 786	190 185	192 463	205 974	153 284	153 284
Дефицит/Профицит покрытия выпадающих доходов	(10 482)	2 564	8 632	23 185	47 313	7 508	(110 508)	(57 694)
Всего кредиторская задолженность (КЗ) на конец периода	(89 228)	(110 154)	(116 941)	(96 346)	(69 611)	(53 228)	(51 830)	(51 830)
Задолженность перед контрагентами к концу периода	(46 858)	(54 818)	(74 875)	(38 354)	(27 326)	(9 109)	(9 109)	(9 109)
Задолженность по налогам и взносам к концу периода	(16 779)	(25 878)	(15 690)	(29 317)	(6 927)	(8 761)	(7 364)	(7 364)
Задолженность по аренде земли к концу периода	(25 591)	(29 459)	(26 376)	(28 675)	(35 358)	(35 358)	(35 358)	(35 358)
Всего дебиторская задолженность (ДЗ) на конец периода	5 884	5 363	84 232	19 875	8 205	6 154	6 154	6 154
НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК ПРОШЛЫХ ЛЕТ	(93 826)	(102 227)	(24 077)	(53 286)	(14 092)	(39 566)	(156 184)	(103 370)

Как видно из таблицы, начиная с 2020 года, субсидии из городского бюджета на финансовое оздоровление предприятия возмещали выпадающие доходы предприятия с профитом, что позволило удерживать нарастание переходящей кредиторской задолженности. При этом причиной убытков предприятия, как прежде, является переходящая кредиторская задолженность.

Необходимо довести уровень финансирования выпадающих доходов в 2025 году до покрытия операционных расходов предприятия, как в прошлые годы, во избежание наращивания переходящей кредиторской задолженности.

До конца 2025 года необходимо изыскать не менее 110,50 млн. рублей на погашение дефицита покрытия выпадающих доходов (без пересмотра размера субсидии на выпадающие доходы по пригородным маршрутам до безубыточного уровня и повышения действующих тарифов).