

РАСЧЕТ

сметы доходов и расходов по городским пассажирским перевозкам ЗАО «Автотранс» на 2024 год из расчета «полная рабочая неделя» (по факту 2023 года).

ДОХОДЫ:

- | | |
|---|------------------|
| 1. Планируемая выручка от продажи билетов | 1274,7 тыс. руб. |
|---|------------------|

РАСХОДЫ: по статьям затрат.

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Основная и дополнительная зар. плата | 400,0 тыс. руб. |
| 2. Начисление на зар. плату (30,8%) | 123,2 тыс. руб. |
| 3. Износ и ремонт авторезины | 25,7 тыс. руб. |
| 4. Эксплуатационный ремонт и ТО | 280,0 тыс. руб. |
| 5. Амортизация | 125,0 тыс. руб. |
| 6. Бензин | 775,0 тыс. руб. |
| 7. Смазочные материалы | 38,8 тыс. руб. |
| 8. Общехозяйственные расходы | 612,4 тыс. руб. |
| в т. ч. зарплата ИТР и обслуживающего персонала; | 393,6 тыс. руб. |
| общепроизводственные расходы. | 218,8 тыс. руб. |
| 9. Прочие расходы (налоги) | 28,6 тыс. руб. |

ИТОГО РАСХОДОВ:	3021,1 тыс. руб.
-----------------	------------------

- | | |
|---|------------------|
| 10. Коэффициент прогнозируемый инфляции | 1,072 |
| 11. Рентабельность | 0 |
| 12. Полная себестоимость | 3238,6 тыс. руб. |
| 13. Убытки | 1963,9 тыс. руб. |
| 14. Необходимая дотация | 1963,9 тыс. руб. |

ИТОГО: расчетная дотация - 1963,9 тыс. руб. (Один миллион девятьсот шестьдесят три тысячи девятьсот рублей).

Директор ЗАО «Автотранс»

Гл. бухгалтер:

Ю.А. Степанов.

Л.М. Макаренко.

СПРАВКА

о полученных доходах, затратах, об убытках и полученных субсидий по пригородным и городскому маршрутам ЗАО «Автотранс».

	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Выручка от продажи билетов, всего тыс. руб.	1623,4	1457,5	1402,0
в т. ч. пригородные маршруты, тыс. руб.	137,5	134,7	129,2
городской маршрут, тыс. руб.	1485,9	1322,8	1272,8
Расходы, всего тыс. руб.	3574,5	3812,0	3735,5
в т. ч. пригородные маршруты, тыс. руб.	1310,5	1458,7	1362,9
городской маршрут, тыс.руб.	2264,0	2353,3	2372,6
Убытки, всего тыс. руб.	-1951,1	-2354,5	-2333,5
в т. ч. пригородные маршруты, тыс. руб.	-1173,0	-1324,0	-1233,7
городской маршрут, тыс. руб.	-778,1	-1030,5	-1099,8
Получена субсидия, всего тыс.руб.	816,0	816,0	1344,0
в т. ч. пригородные маршруты, тыс. руб.	600,0	600,0	1000,0
городской маршрут, тыс. руб.	216,0	216,0	344,0
Непогашенные убытки, всего тыс. руб.	-1135,0	-1538,5	-989,5
в т. ч. пригородные маршруты, тыс. руб.	-573,0	-724,0	-233,7
городской маршрут, тыс. руб.	-562,1	-814,5	-755,8

Примечание: Тариф по пригородным маршрутам с 14.12.2017 года — 1 руб.94 коп. по настоящее время.

Тариф по городскому маршруту 2021 год — 21 рубль,
с 15.10.2021 года — 22 рубля.

Гл. бухгалтер:



Макаренкова Л.М.

СПРАВКА

о среднемесячной заработной плате и численности работников ЗАО «Автотранс»
за 2021 г. - 2023 г.

	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Численность работников, всего чел.	27	21	22
в т. ч. ИТР, чел.	8	7	7
водителей автобусов, чел.	11	8	8
Зарплата по предприятию, всего руб.	15253	18965	21229
в т. ч. ИТР, руб.	17917	20348	21006
водителей автобусов, руб.	18733	25204	30177

Примечание: Численность водителей автобусов на 01.01.2021 года
составляла 14 чел., на 01.04.2021 года — 11 чел.

Численность ИТР на 01.01.2024 года составляет 6 человек.

Гл. бухгалтер:



Макаренкова Л.М.

НАЛИЧИЕ
подвижного состава ЗАО «Автотранс» на 01.01.2024 года.

Марка	Гос. номер	Год выпуска	Пробег, км.
1. ЛАЗ-А 1414 N	Р 432 ВХ 67	2003 г.	428745
2. ЛАЗ-А 141 JN	Р 511 НС 67	2003 г.	501451
3. ЛУИДОР 225050	М 363 ЕС 67	2020 г.	206016
4. ЛУИДОР 225050	М 594 ЕС 67	2020 г.	221636
5. ПАЗ 320530	Р 763 ВР 67	2002 г.	421824
6. ПАЗ 320540	Р 431 ВХ 67	2003 г.	563648
7. ПАЗ 32054	А 743 ВУ 67	2009 г.	361410
8. ГАЗ 322121	К 659 МР 67	2011 г.	370647
9. ПАЗ 4234-04	АК 825 67	2023 г.	1844

Директор ЗАО «Автотранс»



Ю.А. Степанов.

РАСЧЕТ

сметы доходов и расходов по городским пассажирским перевозкам ЗАО «Автотранс» на 2024 год из расчета «полная рабочая неделя».

ДОХОДЫ:

1. Планируемая выручка от продажи билетов	1274,7 тыс. руб.
---	------------------

РАСХОДЫ: по статьям затрат.

1. Основная и дополнительная зар. плата	1080,0 тыс. руб.
2. Начисление на зар. плату (30,8%)	332,6 тыс. руб.
3. Износ и ремонт авторезины	52,4 тыс. руб.
4. Эксплуатационный ремонт и ТО	155,1 тыс. руб.
5. Амортизация	504,0 тыс. руб.
6. Бензин	946,7 тыс. руб.
7. Смазочные материалы	47,3 тыс. руб.
8. Общехозяйственные расходы	641,3 тыс. руб.
9. Прочие расходы (налоги)	29,2 тыс. руб.

ИТОГО РАСХОДОВ:	3788,6 тыс. руб.
-----------------	------------------

10. Коэффициент прогнозируемый инфляции	1,072
11. Рентабельность	0
12. Полная себестоимость	4061,4 тыс. руб.
13. Убытки	2786,7 тыс. руб.
14. Необходимая дотация	2786,7 тыс. руб.

ИТОГО: расчетная дотация - 2786,7 тыс. руб. (Два миллиона семьсот восемьдесят шесть тысяч семьсот рублей).

Директор ЗАО «Автотранс»



Ю.А. Степанов.

Гл. бухгалтер:



Л.М. Макаренкова.

РАСЧЕТ

необходимой дотации на покрытие убытков по городскому маршруту по ЗАО «Автотранс» на 2024 год.

ТЕХНИКО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ:

1. Марка автобуса	- ПАЗ
2. Вместимость автобуса	- 25 человек
3. Коэффициент использования вместимости (по факту 2023 года) по городскому маршруту	- 0,223
4. Коэффициент использования пробега	- 0,997
5. Эксплуатационная скорость	- 23 км/час.
6. Планируемое нарядное время	- 4015 час.
7. Планируемый пробег	- 47000 км.
8. Численность водителей	- 3 чел.
9. Производительность автобуса (пассажирооборот) на 2024 год (вместимость автобуса x годовой пробег x коэффициент использования пробега x коэффициент использования вместимости) $25 \times 47000 \times 0,997 \times 0,223 = 261,2$ тыс. пас/км.	

РАСЧЕТ НЕОБХОДИМОЙ ПОТРЕБНОСТИ ВОДИТЕЛЕЙ АВТОБУСОВ.

Баланс рабочего времени на год: $166 \times 11 = 1826$ часов.

где: 166 — месячный баланс рабочего времени по норме;

11 — количество рабочих месяцев в год.

Следовательно: $4015 + (0,66 \times 365) = 4255$

$4255 : 1826 = 2,33 \times 1,12 = 2,6$ чел. = 3 чел.

где: 4015 — расчетное время на 2024 год для выполнения рейсов по городскому маршруту при графике работы (полная рабочая неделя);

0,66 — дополнительное время на ПЗО (подготовительно-заключительное обслуживание) на каждый день работы на линии;

1,12 — коэффициент подмены водителей (коэффициент невыхода);

365 — количество дней работы на линии по городскому маршруту

Гл. бухгалтер: 

Макаренкова Л.М.

РАСЧЕТ

планируемых доходов по городским пассажирским перевозкам по ЗАО «Автотранс» на 2024 год.

Выручка от продажи билетов: $4 \text{ руб. } 88 \text{ коп.} \times 261200 = 1274,7 \text{ тыс. руб.}$
где: 4 руб. 88 коп — действующий тариф за 1 км. пробега;
261200 пас/км. — планируемый пассажирооборот на 2024 год.
При условии сохранения пассажиропотока на уровне 2023 года.

РАСХОДЫ:

1. Основная зар. плата: $30000 \text{ руб.} \times 12 \times 3 = 1080,0 \text{ тыс. руб.}$
где: 30000 руб. - среднемесячная з/плата водителей в 2023 году;
12 — количество месяцев;
3 чел. - необходимая численность водителей (расчетная) для обслуживания городского маршрута.
2. Начисление на зар. плату 30,8%: $1080,0 \text{ тыс. руб.} \times 30,8\% = 332,6 \text{ тыс. руб.}$
где: 1080,0 тыс. руб. - планируемый фонд з/платы на 2024 год;
30,8 % - норматив начислений на з/плату.
3. Износ и ремонт авторезины: $\frac{13670 \text{ руб.} \times 6 \times 47000 \text{ км.}}{77500 \times 0,95} = 52,4 \text{ тыс. руб.}$
где: 13670 руб. - цена 1 колеса на ПАЗ;
6 — количество ходовых колес;
77500 — среднестатистический пробег шины до списания;
0,95 — коэффициент, учитывающий условия эксплуатации шин;
47000 км. - планируемый пробег на 2024 год по городскому маршруту.
4. Техническое обслуживание и ремонт:
 $\frac{(6 \text{ руб. } 56 \text{ коп.} \times 165,97) + (12 \text{ руб. } 28 \text{ коп.} \times 137,74 \times 1,308)}{1000} = 3 \text{ руб. } 30 \text{ коп.}$
 $3 \text{ руб. } 30 \text{ коп.} \times 47000 = 155,1 \text{ тыс. руб.}$
где: 6 руб. 56 коп. - норма затрат по сырью и материалам на 1000 км. пробега автобуса ;
12 руб. 28 коп. - норматив з/платы ремонтных рабочих, утвержденный приказом Минавтотранса РФ от 30.06.84 г. № 60-Ц;
165,97 — индекс роста цен 1990-2023 г.г.;
137,74 — индекс роста з/платы 1990-2023 г.г.;
1,308 — коэффициент, учитывающий социальные отчисления.
5. Амортизация автобуса: $\frac{5500000 \times 0,195 \times 47000}{100000} = 504,0 \text{ тыс. руб.}$
где: 5500000 — средняя балансовая стоимость автобуса ПАЗ (с учетом обновления автопарка);

СПРАВКА

о расчете фактического пассажирооборота по городским перевозкам по фактическим итогам за 2023 год.

Фактические доходы (выручка) - 1272828 руб.

Действующий тариф — 22 руб. за 1 пас. или 4 руб. 88 коп. за 1 км. пробега.

Фактический пассажирооборот за 2023 год $= \frac{1272828 \text{ руб.}}{4,88} = 260,8 \text{ тыс. пас/км.}$

Плановый пассажирооборот за 2023 год = (общий пробег х коэффициент использования пробега х вместимость автобуса)

$$46965 \times 0,997 \times 25 = 1170,6 \text{ тыс. пас/км}$$

где: 46965 км. - фактический пробег автобуса за 2023 год по городу;

0,997 — коэффициент использования пробега;

15 — вместимость автобуса.

Коэффициент использования вместимости $= \frac{260,8 \text{ тыс. пас/км}}{1170,6 \text{ тыс. пас/км}} = 0,223$

Следовательно:

Производительность автобуса (пассажирооборот) на 2024 год = (вместимость автобуса х годовой пробег х коэффициент использования пробега х коэффициент использования вместимости)

$$25 \times 47000 \times 0,997 \times 0,223 = 261,2 \text{ тыс. пас/км.}$$

Планируемая выручка от продажи билетов

$$4 \text{ руб. 88 коп.} \times 261,2 \text{ тыс. пас/км.} = 1274,7 \text{ тыс. руб.}$$

Режим работы - 365 дней за год.

Время работы - 4015 час. за год.

Пробег - 47000 км.

Гл. бухгалтер:



Макаренкова Л.М.