

Пояснювальна записка
про результати фінансово-господарської діяльності
комунального підприємства «Київпастрас» за період 2018-2022рр.
від здійснення перевезення пасажирів у звичайному режимі руху
електро- та автотранспортом для формування тарифів

Комунальне підприємство «Київпастрас» (далі - Підприємство) здійснює свою діяльність на підставі Статуту, затвердженого розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 27.08.2021 №1826 «Про внесення змін до Статуту комунального підприємства «Київпастрас».

Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи видане Подільською районною державною адміністрацією м. Києва 26.10.2001 №10711200000000389.

Міжрегіональним головним управлінням ДФС - Центральним офісом з обслуговування великих платників податків державної податкової служби Підприємство взято на облік платника податків 12.11.2001 за № 9447 та видане свідоцтво про реєстрацію платника податку на додану вартість від 17.05.2011 № 100336309.

Державною службою статистики України Підприємство внесено до Єдиного державного реєстру підприємств та організацій України 26.10.2001 за № 31725604.

Підприємство є юридичною особою, має самостійний баланс, розрахунковий та інші рахунки в установах банку.

Підприємство має ліцензію серії АБ № 532668 Міністерства транспорту та зв'язку України (Головавтоотрансінспекції) на надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом відповідно до видів робіт, визначених Законом України «Про автомобільний транспорт». Термін дії ліцензії – з 11.06.2010 на необмежений строк.

Підприємство належить до комунальної власності територіальної громади м. Києва та створене на підставі рішення 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 входять до його складу.

Підприємство створене з метою отримання прибутку від провадження господарської діяльності, спрямованої на задоволення суспільних потреб у наданні послуг з перевезення пасажирів наземним автомобільним та електричним транспортом (тролейбус, трамвай, фунікулер), перевезення пасажирів та багажу залізничним транспортом внутрішнього сполучення (міські залізничні перевезення), річковим транспортом, підвищення якості транспортних послуг, забезпечення функціонування міського наземного транспорту загального користування, річкового транспорту та створення сприятливих умов для його розвитку.

Предметом діяльності підприємства, крім надання послуг з перевезення пасажирів є:

- технічне обслуговування та ремонт транспортних засобів;

- підтримання у робочому стані, виконання капітальних і поточних ремонтів рухомого складу та його агрегатів, шляхового і колійного господарства, контактної мережі, енергетичного господарства;

- збір виручки від перевезення пасажирів та багажу міським наземним транспортом, здійснення контролю за своєчасною та повною оплатою транспортних послуг, стягнення штрафів за безквитковий проїзд пасажирів та неоплачене провезення багажу в міському пасажирському транспорті у встановленому законодавством порядку;

- забезпечення філій та відокремлених підрозділів підприємства рухомим складом, агрегатами, запасними частинами, технологічним устаткуванням, матеріалами, енергетичними ресурсами та паливо-мастильними матеріалами, автотранспортними засобами, механізмами;

- 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 в оренду нерухомого майна;

- професійно-технічна освіта;

- надання послуг телефонного зв'язку тощо.

До складу КП «Київпаstrанс» входять без права юридичної особи філії та відокремлені підрозділи, які забезпечують перевезення пасажирів міським пасажирським автомобільним та електричним транспортом у звичайному режимі руху, а саме:

– Тролейбусні ремонтно-експлуатаційні депо №1, 2, 3 та Куренівське;

– Подільське трамвайне ремонтно-експлуатаційне депо;

– Трамвайне ремонтно-експлуатаційне депо ім. Шевченка;

– Дарницьке трамвайне ремонтно-експлуатаційне депо;

– Автобусні парки №№ 2,5,6,8;

– Станція технічного обслуговування автобусів;

– Центр технічного обслуговування троллейбусів;

– Служба утримання рухомого складу та транспортної інфраструктури;

– Служба колії;

– Служба енергетичного забезпечення та зв'язку;

– Служба організації руху;

– Служба організації збору та обліку виручки;

– Дирекція по будівництву та утриманню об'єктів транспорту та допоміжної інфраструктури;

– Навчально-курсний комбінат.

Головним напрямком діяльності комунального підприємства «Київпаstrанс» є обслуговування пасажирів транспортом загального користування (трамваєм, троллейбусом, автобусом, міською електричкою), що працює в звичайному режимі руху, забезпечуючи при цьому перевезення пільгових категорій пасажирів.

При цьому підприємство на виконання Законів України «Про міський електричний транспорт» та «Про автомобільний транспорт» повинно забезпечити

належний рівень функціонування міського наземного пасажирського транспорту та забезпечити беззбиткову діяльність.

Зростання, протягом останніх років, цін на матеріали, запасні частини та комплектуючі, які необхідні для утримання та ремонту основних засобів підприємства (рухомий склад, трамвайні колії, контактної-кабельної мережа, тягові підстанції, павільйони очікування тощо) призвели до зростання витрат на перевезення пасажирів.

Підприємством, з метою скорочення витрат постійно вживались заходи щодо дотримання режимів економного та раціонального використання ресурсів, оптимізації витрат, але в умовах діючого тарифу підприємству не достатньо власних коштів для забезпечення покриття мінімально необхідних витрат.

Діючи на сьогодні тарифи на перевезення пасажирів міським пасажирським автомобільним та електричним транспортом, що працює у звичайному режимі руху, встановлено розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації від 05.03.2020 № 399 «Про встановлення тарифів на послуги з перевезення пасажирів і вартості проїзних квитків у міському пасажирському транспорті, який працює у звичайному режимі руху».

Підприємство також виконує важливу соціальну функцію з перевезення окремих категорій громадян, що мають право на пільговий (безоплатний проїзд). Питома вага пільгових перевезень в загальному обсязі перевезень автомобільним та електричним транспортом протягом останніх років складає більше 65 %.

Обсяг компенсації за пільговий проїзд, визначається за затвердженим виконавчим органом Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) тарифом/вартістю квитка на 1 поїздки, який встановлено при одноразовому придбанні 50 поїздок, відповідно до підпункту 4.2. пункту 4 рішення Київської міської ради від 18.12.2018 № 459/6510 «Про затвердження міської цільової програми «Турбота. Назустріч киянам» на 2019 - 2021 роки». Тобто, проїзд одного пільгового пасажирів міським електричним та автомобільним транспортом компенсується з міського бюджету за тарифом 6,50 грн.

З моменту останньої зміни тарифів на перевезення пасажирів, внаслідок підвищення заробітної плати працівникам підприємства у зв'язку зі зростанням на державному рівні розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб, підвищення цін на запасні частини та агрегати, енергоносії, матеріали, сировину та послуги, зросли витрати на перевезення пасажирів.

В той же час, запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» в частині обмеження кількості перевезених пасажирів (в межах кількості місць для сидіння, за спецперепустками, 50% від загальної місткості рухомого складу тощо), негативно вплинуло на діяльність підприємства та спричинило значне зниження

обсягу перевезених пасажирів у 2020-2021 роках, а це негативно вплинуло на собівартість перевезення 1 пасажирів та призвело до її збільшення.

Формування собівартості пасажирських перевезень відповідає вимогам «Порядку формування тарифів на послуги міського електричного транспорту (трамвай, тролейбус)», затвердженого наказом Міністерства з питань житлово-комунального господарства України від 25.11.2013 № 940, «Методичних рекомендацій з формування собівартості перевезень на транспорті», затверджених наказом Мінтрансу України від 17.11.2009 №1175.

Показники фінансового плану у звичайному режимі руху на 2022 рік складені з застосуванням методів однотипності планування та обліку витрат на підставі наказу КП «Київпаstrанс» № 297 від 30.06.2015 «Про затвердження Положення про облікову політику КП «Київпаstrанс» зі змінами та доповненнями та наказу КП «Київпаstrанс» № 260 від 05.06.2018 «Щодо впровадження фінансової звітності за міжнародними стандартами в КП «Київпаstrанс».

При плануванні собівартості пасажирських перевезень на 2022 рік застосований нормативний метод. Витрати, об'єктивне нормування яких неможливе, сформовані з урахуванням очікуваних фактичних витрат за попередній період.

Маршрутну мережу наземного пасажирського транспорту складають 82 автобусні, 48 тролейбусних та 20 трамвайних маршрутів, рухомий склад на яких працює у звичайному режимі руху.

Динаміка зміни кількості маршрутів

<i>Показники</i>	<i>2018р. факт</i>	<i>2020р. факт</i>	<i>2022р. план</i>
Кількість маршрутів звичайного режиму руху, всього, в т.ч.:	144	147	150
трамвайних	21	18	20
тролейбусних	48	48	48
автобусних	75	81	82

Інвентар рухомого складу

<i>Показники</i>	<i>Одиниці виміру</i>	<i>2018р. факт</i>	<i>2020р. факт</i>	<i>2022 план</i>
Кількість транспортних засобів, всього, в т.ч.:	од.	2 683	2 890	2 904
трамваїв	од.	484	487	492
тролейбусів	од.	614	650	623
автобусів	од.	1 585	1 753	1 789
в т.ч. звичайного режиму руху	од.	569	738	738

За рахунок коштів бюджету розвитку міського бюджету у 2020-2021 роках придбано 23 тролейбуси, на умовах фінансового лізингу відповідно до договору фінансового лізингу з ПАТ АБ «УКРГАЗБАНК» придбано 200 автобусів МАЗ, з яких 120 одиниць довжиною 18,75 м та 80 одиниць довжиною 12,0 м. Крім того, за кошти підприємства придбано 6 трамвайних вагони ПЕСА та 1 Електрон. За кошти Європейського інвестиційного банку придбано 1 трамвайний вагон виробництва ТОВ «Татра-Юг». До кінця 2021 року планується придбати ще 3 трамвайних вагони ПЕСА.

Плановий випуск рухомого складу на лінію у 2022 році становитиме 1 162 одиниці у звичайному режимі руху, з них 273 трамваї, 337 тролейбусів, 552 автобуси.

**Випуск рухомого складу на маршрути в робочі дні
(звичайний режим)**

Найменування	2018р. план	2020р. факт	2022р план	%, 2022/ 2018	%, 2022/ 2020
Кількість транспортних засобів, всього, в т.ч.:	1 170	839	1162	99,3	138,5
трамваїв	316	233	273	86,4	117,2
тролейбусів	464	286	337	72,6	117,8
автобусів	390	320	552	141,5	172,5

Показники транспортної роботи у звичайному режимі руху

Показники	2018р. план	2022р. план	%, 2022 / 2018
Тис.маш-год, всього:	4 572,4	4 679,4	102,3
Електротранспорт	3 109,2	2 665,9	85,7
Автотранспорт	1 463,2	2 013,5	137,6
Тис.маш-км, всього:	72 943,7	76 823,4	105,3
Електротранспорт	47 194,4	40 329,4	85,5
Автотранспорт	25 749,3	36 494,0	141,7

Обсяг транспортної роботи на 2022 рік затверджено наказом КП «Київпаstrанс» від 14.05.2021 № 87 «Про затвердження планових показників транспортної роботи за видами перевезень на 2022 рік».

Обсяг транспортної роботи (тис.маш-год) КП «Київпаstrанс» з перевезення пасажирів автомобільним та електричним транспортом, що працює у звичайному режимі руху в цілому збільшиться у 2022 році на 37,2% та (тис.маш-км) на 39,9% (автомобільний транспорт на 65,6%) у порівнянні з фактичним показником за 2020 рік, що сприятиме збільшенню обсягу

перевезення пасажирів та доходів в цілому по звичайному режиму руху більш ніж на 25%.

Перевезення пасажирів пасажирським автомобільним та електричним транспортом здійснюється за тарифами, встановленими розпорядженнями виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 05.03.2020 №399 «Про встановлення тарифів на послуги з перевезення пасажирів і вартості проїзних квитків у міському пасажирському транспорті, який працює у звичайному режимі руху», згідно з яким тариф на перевезення пасажирів на 1 поїздки встановлений в розмірі 8,00 грн та від 6,50 грн до 8,00 грн, відповідно до одноразового придбання кількості поїздок.

Вартість проїзних квитків встановлена для громадян, студентів вищих навчальних закладів і учнів професійно – технічних навчальних закладів денної форми навчання, учнів шкіл денної форми навчання на місяць та другу половину місяця без обмеження кількості поїздок та з обмеженням кількості поїздок - 46, 62, 92, 124 поїздки.

Також, є квитки, що використовуються з моменту активації, вартість яких встановлена на 24, 48, 72 години.

У 2022 році планується перевезти електричним та автомобільним транспортом у звичайному режимі руху 257,2 млн.пас, що на 52,8 млн.пас, або на 25,8%, більше за фактичний обсяг 2020 року, в тому числі електротранспортом – 151,2 млн.пас (на 12,1% більше, ніж за 2020 рік), автотранспортом – 96,0 млн.пас. (на 58,4% більше за 2020 рік).

**Обсяги перевезення пасажирів від перевезення пасажирів
у звичайному режимі руху,**

млн.пас

<i>Показники</i>	<i>Одиниці виміру</i>	<i>2018р. план</i>	<i>2022р. план</i>	<i>%, 2022/2018</i>
Обсяг перевезення пасажирів, всього, в т.ч.:	млн.пас.	404,2	257,2	63,6
електротранспорт	млн.пас.	293,5	161,2	54,9
автотранспорт	млн.пас.	110,7	96,0	86,7
Із загального обсягу перевезених пасажирів платні пасажирів, всього, в т.ч.:	млн.пас.	176,5	89,3	50,6
електротранспорт	млн.пас.	128,1	56,0	43,7
автотранспорт	млн.пас.	48,4	33,3	68,8
Всього за добу, з них:	млн.пас.	1,1	0,7	63,6
платних	млн.пас.	0,5	0,2	40,0

**Доходи від перевезення пасажирів
у звичайному режимі руху**

<i>Показники</i>	<i>Одиниці виміру</i>	<i>2018р. план</i>	<i>2022р. план</i>	<i>%, 2022/2018</i>
Доходи від перевезення пасажирів, всього, в т.ч.:	млн.грн	1 017,7	1755,5	172,5
електротранспорт	млн.грн	718,1	1125,9	156,8
автотранспорт	млн.грн	299,6	629,3	210,0
Доходи від перевезення платних пасажирів, всього, в т.ч.:	млн.грн	605,2	625,2	103,4
електротранспорт	млн.грн	442,4	393,6	89,0
автотранспорт	млн.грн	162,8	231,6	142,3
Доходи від перевезення пільгових пасажирів, всього, в т.ч.:	млн.грн	412,5	1130,0	273,9
електротранспорт	млн.грн	275,7	732,3	265,6
автотранспорт	млн.грн	136,8	397,7	290,7

У 2022 році планується отримати доходів від перевезення пасажирів у звичайному режимі руху 1 755,5 млн.грн, що на 158,8 млн.грн більше ніж фактично отримано за 2020 рік.

**Власні доходи операційної діяльності
у звичайному режимі руху**

<i>Показники</i>	<i>Один виміру</i>	<i>2018р. план</i>	<i>2022р. план</i>	<i>%, 2022/2018</i>
Доходи від перевезення пасажирів	млн.грн	1 017,7	1 755,5	172,5
<i>доходи від перевезення платних пасажирів</i>	млн.грн.	605,2	625,2	103,4
<i>доходи від перевезення пільгових категорій пасажирів</i>	млн.грн.	412,6	1 130,0	273,9
<i>компенсація втрати доходів</i>	млн.грн.			
Доходи від інших видів діяльності, всього, в т.ч.:	млн.грн	38,2	43,9	114,9
оренда	млн.грн.	11,2	8,5	75,9
реклама	млн.грн.	1,0	-	
інші	млн.грн.	26,0	35,4	136,1
Разом власні доходи	млн.грн.	1 055,9	1 799,4	170,4

Обсяг доходів від інших видів діяльності у 2022 році складатиме 43,9 млн грн, що у порівнянні з фактичними показниками за 2020 рік на 16,9 млн. грн більше за рахунок збільшення доходів від оренди та обсягу інших непрофільних доходів.

Отримання доходів від розміщення реклами у 2022 році не планується, у зв'язку з прийняттям Київською міською радою рішення від 22 вересня 2011 року № 37/6253 «Про затвердження Порядку розміщення реклами в м.Києві» зі змінами та доповненнями так, як термін дії діючих у 2021 році договорів з рекламодавцями, закінчується у 2021 році та не підлягає пролонгації.

**Показники фінансово-економічної діяльності КП «Київпастранс»
по звичайному режиму руху за 2018-2022р.р.**

Показники	Од. виміру	2018р. план	2022 план	2022/2018 %
Отримано асигнувань з бюджету на регулювання цін	млн.грн	830,9	937,8	112,9
Витрати на перевезення	млн.грн	3 112,5	5 031,0	
Витрати на перевезення 1 пасажир	грн.	7,70	19,56	
Доходи від перевезення 1 платного пасажир	грн.	3,43	7,00	204,0
Асигнування з бюджету на регулювання цін на 1 пасажир	грн.	2,06	3,65	177,2
Тариф	грн.	8,77	22,30	

**Результати фінансово-господарської діяльності
КП «Київпастранс» по звичайному режиму руху за 2018-2022рр.**

Показники	Од. виміру	2018р. план	2022р. план	%, 2022р./ 2018р.
Доходи від перевезення пасажирів	млн.грн.	1 017,7	1 755,4	172,5
Інші операційні доходи	млн.грн.	859,8	981,7	114,2
в т.ч. асигнування з бюджету	млн.грн.	830,9	937,8	112,9
Витрати операційної діяльності, всього, в т.ч.:	млн.грн.	3 112,5	4912,4	157,8
Матеріальні витрати	млн.грн.	1 266,2	1 620,2	128,0
Витрати на оплату праці	млн.грн.	1 048,0	1737,5	165,8
Відрахування на соціальні заходи	млн.грн.	230,6	382,3	165,8
Амортизаційні відрахування	млн.грн.	470,1	893,4	190,0
Інші операційні витрати	млн.грн.	97,6	279,0	285,9
Реалізація запасів	млн.грн.			

Фінансовий результат від операційної діяльності (прибуток, збиток)	млн.грн.	-1 235,0	-2175,3	
Інші доходи	млн.грн.	324,3	547,5	168,8
в т.ч. від безоплатно отриманих необоротних активів	млн.грн.	324,3	547,5	168,8
Фінансові витрати	млн.грн.		118,6	
Інші витрати	млн.грн.		-	
Балансовий прибуток, збиток	млн.грн.	-910,7	-1 746,4	

Планові витрати на перевезення пасажирів на 2022 рік складають 5 031,0 млн.грн.

Найбільшу питому вагу у витратах на перевезення займають витрати на оплату праці з відрахуваннями 41,9% та матеріальні витрати – 32,2%.

**Матеріальні витрати у звичайному режимі руху
за період 2018-2022рр.**

Показники	Од. виміру	2018р. план	2022р. план	%, 2022р./ 2018р.
Матеріальні витрати, всього, з них.:	млн.грн.	1 266,2	1 620,2	128,0
електроенергія на рух	млн.грн.	374,5	414,0	110,5
паливо-мастильні матеріали	млн.грн.	281,5	478,8	170,1
ремонти і ТО рухомого складу, трамвайної колії, контактної-кабельної мережі, засобів зв'язку	млн.грн.	443,5	526,7	118,8
шини	млн.грн.	36,8	49,0	133,2
інші	млн.грн.	129,9	151,7	116,8

Планові матеріальні витрати у 2022 році становитимуть 1 620,2 млн.грн, що на 945,9 млн.грн більше фактичних витрат за 2020 рік.

Зростання суми матеріальних витрат обумовлене стрімким зростанням у другому півріччі 2021 року цін на енергоносії, паливно-мастильні матеріали та запасні частини, а також збільшенням обсягів транспортної роботи (тис.маш-км) на 39,9%, яка у 2020 році була значно менша, внаслідок зупинення роботи громадського пасажирського транспорту з 23.03.2020 по 22.05.2020 в результаті обмежувальних протиепідемічних заходів, спричинених поширенням на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2.

Витрати на електроенергію на рух у 2022 році також збільшаться. Зокрема за рахунок зростання обсягів транспортної роботи (маш-год) по електротранспорту у звичайному режимі руху на 23,1% та ціни за 1 кВт/год з урахуванням вартості розподілу та транспортування.

При розрахунку планових витрат на електроенергію на рух на 2022 рік застосована прогнозна ціна за 1 квт/год, яка розрахована виходячи з фактичної ціни поставки станом на 25.10.2021 згідно договору постачальником електроенергії для КП «Київпаstrанс» ТОВ «ЕнергоЗбутТранс» - 2,67 грн, затвердженого тарифу на розподіл електроенергії – 0,45 грн, з урахуванням прогнозного індексу цін виробників промислової продукції на 2022 рік згідно постанови КМУ від 31.05.2021 № 586 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки» -1,078, яка складає 3,36 грн. за 1 квт/год.

Витрати на паливо-мастильні матеріали у 2022 році збільшаться в порівнянні з фактичними за 2020 рік на 298,4 млн.грн, у зв'язку зі збільшенням транспортної роботи (тис. маш-км) на 65,6% та стрімким зростанням цін.

Так по статті «Паливо-мастильні матеріали» витрати пального і мастильних матеріалів розраховані та включені в собівартість перевезень згідно з «Нормами витрат палива і мастильних матеріалів на автомобільному транспорті», затверджених наказом Міністерства транспорту України від 10.02.1998р. № 43 «Про затвердження норм витрат палива і мастильних матеріалів на автомобільному транспорті» зі змінами та доповненнями та наказами КП «Київпаstrанс» від 27.05.2019 № 243 «Про встановлення норм витрат палива», зі змінами внесеними наказом від 22.04.2020 № 66.

Протягом січня-жовтня 2021року спостерігалось постійне зростання цін на дизельне пальне (наливом) з 19,98 грн/л у січні до 27,60 грн/л у жовтні, тому при розрахунку витрат на паливо-мастильні матеріали застосовано прогнозну ціну на дизпаливо (наливом) в сумі 29,75 грн/л.

Вказана ціна розрахована виходячи з фактичної ціни поставки станом на 25.10.2021 в сумі 27,60 грн/л збільшеної з урахуванням прогнозного індексу цін виробників промислової продукції на 2022 рік - 1,078, згідно постанови КМУ від 31.05.2021 № 586 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки».

Для забезпечення сталої роботи рухомого складу необхідно підтримувати його у відповідному технічному стані.

Витрати за статтею «Ремonti і технічне обслуговування рухомого складу, трамвайної колії, контактної-кабельної мережі, засобів зв'язку» визначено, виходячи із потреби підприємства у виконанні зазначених видів ремонтів відповідно до Системи технічного обслуговування і ремонту рухомого складу міського електротранспорту, затвердженої наказом Держжитлокомунгоспу від 03.12.91 №120, Положення про технічне обслуговування і ремонт дорожніх транспортних засобів автомобільного транспорту, затвердженого наказом Міністерства транспорту України від 30.03.98 №102, Системи технічного обслуговування та ремонту контактної-кабельної мережі та Системи технічного обслуговування та ремонту трамвайних колій.

Збільшення витрат на техобслуговування та ремонти у 2022 році відносно показників 2020року відбулося за рахунок:

- збільшення обсягів ремонтів на підставі виробничих програм технічного обслуговування та ремонтів транспортних засобів, контактної-кабельної мережі, викликане збільшенням транспортної роботи на 39,9%.

- зростання закупівельних цін на запасні частини, матеріали для ремонтів, шини в умовах інфляції.

Ремонти

<i>Показники</i>	<i>Од. вимір у</i>	<i>2018р. план</i>	<i>2022р. план</i>	<i>%, 2022р./ 2018р.</i>
Капітальні ремонти				
трамвайних колій	км	2,90	3,05	105,2
контактно-кабельної мережі та заміна контактного проводу	км	125,20	28,21	22,5
Середні ремонти				
трамваїв	од.	202,00	167	82,7
тролейбусів	од.	236,00	185	78,4
трамвайних колій	км	2,80	3,0	107,1
контактної мережі	км	27,90	54,6	195,7

Планова сума витрат на оплату праці на 2022 рік становить 1 737,5млн.грн, відрахувань на соціальні заходи – 382,3 млн.грн.

Питома вага витрат на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи у структурі витрат на перевезення пасажирів у 2022 році складає 42,1%.

У структурі фонду оплати праці на 2022 рік заробітна плата виробничого персоналу (водії по перевезенню пасажирів, ремонтний персонал тощо) займає 94,5%, що на 1,3% більше за фактичний показник 2020 року.

Структура фонду оплати праці

<i>Показники</i>	<i>Од. виміру</i>	<i>2018р. факт</i>	<i>2020р. факт</i>	<i>2022р. план</i>
Всього, в т.ч.:	%	100,0	100,0	100,0
виробничий персонал (водії по перевезенню пасажирів, ремонтний персонал, інші)	%	93,44	93,2	94,5
адміністративно-управлінський персонал	%	6,56	6,8	5,5

Формування фонду оплати праці на 2022 рік проведено на підставі:

- затверджених обсягів транспортної роботи за всіма видами перевезень згідно наказу КП «Київпастрас» від 14.05.2021 №87 «Про затвердження планових показників транспортної роботи за видами перевезень на 2022 рік»;

- виробничих програм з технічного обслуговування та поточного ремонту автобусів, технічного обслуговування і ремонтів рухомого складу міського електротранспорту (трамваїв, тролейбусів), колійного господарства, контактної та кабельної мережі, виробничих програм з утримання та ремонтів об'єктів транспортної інфраструктури, запланованих обсягів робіт (послуг);

- прогнозних, станом на 01.12.2021, тарифних ставок та посадових окладів працівників підприємства, положень про оплату праці, передбачених Колективним договором КП «Київпаstrанс» з дотриманням мінімального рівня в оплаті праці та державної мінімальної заробітної плати (як нижньої межі оплати праці, що гарантується державою), визначених Законом України «Про Державний бюджет на 2021 рік», проектом Закону України «Про Державний бюджет на 2022 рік», законами України «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 2021-22 роки (з 01.12.2021р. – 2 481 грн; з 01.07.2022 – 2 600 грн; з 01.12.2022 – 2 684 грн) та тарифної ставки основного робітника 1 розряду, визначеної Колективним договором підприємства на підставі галузевих угод;

- запланованого у Колективному договорі підприємства підвищення посадових окладів та тарифних ставок всім категоріям працюючих з 01.07.2022 на 10% та з 01.12.2022 на 5%.

На 2022 рік фонд оплати праці звичайного режиму складає 1 733,6 млн.грн, рівень середньомісячної зарплати працівників звичайного режиму складає 18 368 грн.

Зростання фонду оплати праці у звичайному режимі руху на 2022 рік в порівнянні з 2020 роком викликане:

- збільшенням обсягів транспортної роботи (маш-год) звичайного режиму руху на 37,2%;

- збільшенням обсягів виконання технічних обслуговувань та ремонтів рухомого складу та об'єктів транспортної інфраструктури (автобусів, трамвайної колії, контактної мережі тощо), що призведе до росту фонду оплати праці ремонтного персоналу;

- підвищенням посадових окладів та тарифних ставок всім категоріям працюючих згідно Колективного договору підприємства.

Крім того, відповідно до Колективного договору підприємства, у витратах на оплату праці передбачені витрати на забезпечення окремих категорій працівників (водії, контролери пасажирського транспорту тощо) форменним одягом на суму 4,0млн.грн.

Середньомісячна заробітна плата по Підприємству в цілому у 2022 році складе 17 670 грн, працівників звичайного режиму – 18 368 грн. Середньомісячна зарплата водіїв, які працюють у міському звичайному режимі руху у 2022 році становитиме 22 164 грн. Зростання рівня середньомісячної заробітної плати за основними професіями відображено в таблиці.

**Динаміка рівня середньомісячної заробітної плати
(за виключенням фунікулеру, міської електрички та соціальної сфери)**

Показники	Од. виміру	2018р. план	2022р. план	%, 2022р./ 2018р.
По м.Києву	грн.			
КП «Київпаstrанс», всього в т.ч.:	грн.	9 176	17 670	192,6
звичайний режим руху	грн.	9 291	18 368	197,7
Водія у звичайному режимі, в т.ч.:	грн.	12 300	22 164	180,2
трамвая	грн.	11 343	20 949	184,7
тролейбуса	грн.	13 323	21 671	162,7
автобуса	грн.	11 585	23 917	206,4
Ремонтного робітника по ремонті транспортних засобів (рухомого складу)	грн.	13 912	20 427	146,8
Контролера-касира	грн.	5 958	-	-
Адміністративно-управлінського персоналу	грн.	12 065	17 168	142,3
Середньоспискова чисельність, з них	чол.	10 309	8 400	81,5
звичайний режим руху	чол.	9 445	7 865	83,3
Фонд оплати праці працівників звичайного режиму	млн.грн	1 053,1	1 733,6	164,6

*середня заробітна плата по м. Києву за січень-вересень 2021 року

Слід зазначити, що розрахунки планового фонду оплати праці та відповідно середньомісячної заробітної плати зроблені з урахуванням штатної чисельності працівників підприємства на 2022 рік близько 8400 чоловік, з них звичайного режиму 7 865 чоловік, в той час як внаслідок низького рівня заробітної плати підприємство потерпає від дефіциту кадрів.

Так станом на 01.10.2021 року недокомплект водіїв звичайного режиму руху становить 584 чол., з яких водії троллейбусу – 255 чол., трамваю – 100 чол., автобусу – 229 чол., слюсарів з ремонту рухомого складу – 426 чол.

Планова середньооблікова чисельність працівників на 2022 рік визначена з урахуванням доукомплектування чисельності працівників трамвайних та троллейбусних депо, автобусних парків та служб підприємства.

Середньоспискова чисельність працівників підприємства на 01.10.2021 складає 7 046 чол., в т.ч. звичайний режим 6 604 чол.

Рівень середньомісячної заробітної плати працівників КП «Київпаstrанс» на 2022 рік нижче рівня середньої заробітної плати за січень-вересень 2021р по м.Києву на 12,1%.

Амортизаційні відрахування у 2022 році збільшаться у порівнянні з 2020 роком на 221,9 млн.грн, або на 33,0%, за рахунок нарахування амортизації транспортних засобів, придбаних у грудні 2020 року (15 тролейбусів, 1 трамвай та 161 автобус), а також придбаних станом на 01.11.2021 39 автобусах, 6 трамваях та 3 трамваях, які плануються придбати в ІУ кварталі 2021 року, та складуть 893,4 млн.грн.

Запланована на 2022 рік сума інших операційних витрат у порівнянні з 2020 роком збільшилась, внаслідок зростання в умовах інфляції цін на послуги сторонніх організацій, послуги банків, зв'язку, послуг з охорони об'єктів тощо та збільшенням обсягів договірних зобов'язань за послуги, що надаються та становить 279,0 млн.грн.

До складу фінансових витрат в сумі 118,6 млн.грн включені:

- витрати на обслуговування договору фінансового лізингу з ПАТ АБ «УКРГАЗБАНК» від 22.07.2020 № 1133/2020/КиївОД-МСБ-ФЛ на придбання на умовах фінансового лізингу 200 автобусів в сумі 82,1 млн.грн;

- витрати на сплату відсотків за користування кредитними коштами Європейського інвестиційного банку по проекту «Міський громадський транспорт України» згідно угоди про передачу коштів позики в сумі 24,9 млн.євро від 22.02.2019 №13010-05/21 на придбання трамвайних вагонів та угоди про передачу коштів позики в сумі 18,6 млн.євро від 22.02.2019 № 13010-05/22 в сумі 20,2 млн.грн;

- витрати щодо актуарної оцінки зобов'язань підприємства по пенсійним зобов'язанням, розраховані відповідно до договору від 11.11.2019 № 52.19-544 з ТОВ «Актуарна консалтингова компанія «Профіт» в сумі 16,3 млн.грн (на рівні фактичних витрат на 2021 рік).

Тож, враховуючи те, що надання послуг по перевезенню пасажирів здійснюється по регульованому тарифу (8,00 грн.), а також перевозиться 65% пільгових категорій пасажирів, які мають право на безоплатний проїзд та відшкодовуються з міського бюджету за тарифом 6,50 грн, пасажирські перевезення у звичайному режимі руху комунального підприємства «Київпаstrанс» у 2022 році будуть збитковими.

Підвищення плати за проїзд у міському пасажирському транспорті відбулося останній раз у 2018 році. За цей час зростання цін на запасні частини, паливно-мастильні матеріали, енергоносії, послуги сторонніх організацій, а також підвищення рівня мінімальної заробітної плати відповідно до чинного законодавства (питома вага матеріальних витрат та витрат на оплату праці в собівартості становить 74,1%), призвели до збільшення витрат, а отже, й збільшення суми витрат на перевезення пасажирів.

В той же час, негативно вплинуло на діяльність підприємства та спричинило значне зниження обсягу перевезених пасажирів, запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2».

Зазначені чинники негативно вплинули на собівартість перевезення 1 пасажирів та призвели до її збільшення.

Планова собівартість перевезення одного пасажира міським пасажирським автомобільним та електричним транспортом, що працює у звичайному режимі руху у 2021 році становитиме 19,56 грн, що у 2,4 рази перевищує встановлений розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 05.03.2020 № 399 «Про встановлення тарифів на перевезення пасажирів і вартості проїзних квитків у міському пасажирському транспорті, який працює у звичайному режимі руху» тариф у розмірі 8,00 грн за 1 поїздку.

Планово-розрахунковий тариф на перевезення пасажирів міським пасажирським автомобільним та електричним транспортом, що працює у звичайному режимі руху на 2022 рік становитиме 22,30 грн з урахуванням рівня рентабельності автомобільного транспорту – 15%, для електротранспорту 10,0%, та інвестиційної складової згідно Програми розвитку міського електротранспорту (трамвай, тролейбус) на 2022 рік.

№ з/п	Показники	2018 рік економічно обґрунтований тариф	2022 рік план
1.	Загальний обсяг перевезень, тис.пас	404 211,4	257 186,4
2.	Повна планова собівартість послуг з перевезень пасажирів тис. грн	3 112 441,1	5 031 038,7
	<i>в т.ч.: матеріальні витрати</i>	<i>1 266 208,1</i>	<i>1 620 205,7</i>
	<i>витрати на оплату праці</i>	<i>1 047 987,2</i>	<i>1 737 536,7</i>
	<i>відрахування на соц. заходи</i>	<i>230 557,2</i>	<i>382 258,1</i>
	<i>амортизація</i>	<i>470 073,1</i>	<i>893 431,6</i>
	<i>інші витрати</i>	<i>97 615,5</i>	<i>278 981,0</i>
	<i>фінансові витрати</i>	<i>-</i>	<i>118 625,6</i>
3.	Собівартість перевезення 1 пасажира, грн	7,70	19,56
4.	Прибуток, тис. грн	311 244,1	596 297,8
5.	Інші доходи (без ПДВ), тис.грн	28 929,1	43 874,2
6.	Амортизаційні відрахування, що не враховуються при розрахунку тарифу відповідно до рішень Антимонопольного комітету України від 29.08.2019 №576-р; від 21.11.2019 №767-р, тис.грн		149 262,0
7.	Повна собівартість за виключенням доходів від іншої діяльності, амортизаційних відрахувань (п.6) тис.грн	3 394 756,1	5 434 200,3

8.	Інвестиційна складова, тис.грн	516 100,0*	299 892,4
9.	Розрахунковий тариф, грн	8,77	22,30

Директор з економіки та фінансів



АНТОНІНА СТАРОСТЕНКО

РОЗРАХУНОК

планово-розрахункового тарифу на послуги з перевезення пасажирів за видами перевезень у звичайному міському режимі руху на 2022 рік по КП "Київпаstrанс" (за економічними елементами)

(Розрахунки здійснено на підставі "Порядку формування тарифів на послуги міського електричного транспорту (трамвай, тролейбус)", затвердженого наказом Міністерства інфраструктури України від 25.11.2013р. № 940, "Методики розрахунку тарифів на послуги пасажирського автомобільного транспорту" (зі змінами), затвердженої наказом Міністерства інфраструктури України від 17.11.2009р. № 1175)

Найменування показників	Код рядка	Всього по КП "Київпаstrанс" звичайний режим	в т.ч.	
			електро-транспорт	авто-транспорт
Обсяг пасажирів, тис. пас.	1.	257 186,4	161 210,1	95 976,3
Повна планова собівартість, тис. грн.	2.	5 031 038,7	3 167 161,7	1 863 877,0
Матеріальні витрати	2.1.	1 620 205,7	934 081,2	686 124,5
Витрати на оплату праці	2.2.	1 737 536,7	1 183 142,9	554 393,8
Відрахування на соц. заходи	2.3.	382 258,1	260 291,5	121 966,6
Амортизаційні відрахування	2.4.	893 431,6	601 632,4	291 799,2
Інші витрати	2.5.	278 981,0	163 544,9	115 436,1
Фінансові витрати	2.6.	118 625,6	24 468,8	94 156,8
Планова рентабельність, %	3.		10,0	15,0
Прибуток, тис.грн.	4.	596 297,8	316 716,2	279 581,6
Повна собівартість послуг з урахуванням рентабельності, тис.грн.	5.	5 627 336,5	3 483 877,9	2 143 458,6
Інші доходи (без ПДВ), всього, тис.грн.	6.	43 874,2	34 542,2	9 332,0
Амортизаційні відрахування, що не враховуються при розрахунку тарифу відповідно до рішень Антимонопольного комітету України від 29.08.2019 №576-р; від 21.11.2019 №767-р, тис. грн.	7.	149 262,0	3 605,6	145 656,4
Повна собівартість за виключенням доходу від іншої діяльності, амортизаційних відрахувань, тис.грн.	8.	5 434 200,3	3 445 730,1	1 988 470,2
Інвестиційна складова, тис. грн.	9.	299 892,4	299 892,4	
Повна планова собівартість з урахуванням інвестиційної складової, тис.грн.	10	5 734 092,7	3 745 622,5	1 988 470,2
Тариф на послуги міського транспорту загального користування, який працює у звичайному режимі руху, грн.	11.	22,30	23,23	20,72

Генеральний директор

Директор з економіки та фінансів

 Д. ЛЕВЧЕНКО

 А. СТАРОСТЕНКО