

Додаток 3

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності Дніпровської міської територіальної громади

Підприємство	Комунальне підприємство "Теплоенерго" Дніпровської міської ради	Рік 2023	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	32688148
Територія	Дніпро	за КОПФГ	150
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за КОАТУУ	1210136300
Галузь	Теплопостачання	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень	без десяткових знаків	за КВЕД	35.30
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	-
Середньооблікова кількість штатних працівників	1 447 чол.	Стандарти звітності МСФЗ	V
Місцезнаходження	м. Дніпро		
Телефон	(056) 374-30-00		
Прізвище та ініціали керівника	Клименко Андрій Володимирович		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 2023 рік

(1 квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	2 118 872	3 232 493	1 749 139	-1 483 354	54
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	2 387 335	3 213 969	2 422 176	-791 793	75
Валовий прибуток/збиток	1020	-268 463	18 524	-673 037	-691 561	-3 633
Адміністративні витрати	1040	21 474	25 845	29 211	3 367	113
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	-18 815	1 504	-425 239	-426 743	-28 267
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-308 752	-5 816	-1 127 487	-1 121 671	19 386
EBITDA	1410	-129 663	185 522	-896 250	-1 081 771	-483
Рентабельність EBITDA	5010	-6,12	5,74	-51,24	-57	-893
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	38	25 168	354 853	329 685	0
Інші доходи/витрати	1320	-3 909	186	27 453	27 267	14 747
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-312 623	19 538	-745 181	-764 719	-3 814
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	3 517	0	-3 517	0
Чистий фінансовий результат	1200	-312 623	16 021	-745 181	-761 202	-4 651
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-0,15	0,00	-0,43	0	
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	10 574	0	-10 574	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	3 517	0	-3 517	0
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	41 333	143 945	8 640	-135 305	6
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	77 554	88 955	77 765	-11 190	87
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	72 164	88 372	73 554	-14 818	83
Усього виплат на користь держави	2200	191 051	335 363	159 959	-175 404	48
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	8 617	63 020	226 891	163 871	360
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	188 596	21 013	-548 182	-569 195	-2 609
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-648 045	-191 338	-901 534	-710 196	471
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	677 723	159 606	1 297 723	1 138 117	813
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	226 891	52 302	74 898	22 596	143

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	648 045	191 338	901 534	710 196	471
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,07	0,00	-0,14	-0,14	-3949,05
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	1,51		-4,59	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-0,04	-0,04	0,03	0,07	-72,10
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	1 959 305	1 862 380	2 743 535	881 155	147
Оборотні активи	6010	2 745 473	2 750 000	2 688 980	-61 020	98
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	226 891	52 302	74 898	22 596	143
Усього активи	6030	4 704 778	4 612 380	5 432 515	820 135	118
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	21 253	18 119	1 697 741	1 679 622	9 370
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	4 890 657	4 800 200	3 572 365	-1 227 835	74
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	4 911 910	4 818 319	5 270 106	451 787	109
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					
у тому числі фінансові запозичення	6080					
Власний капітал	6090	-207 132	-205 939	162 409	368 348	-79

Директор
КП "Теплоенерго"



(посада)

(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО
(ініціали, прізвище)

Таблиця І Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				Пояснення та обґрунтування до збалансованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення,+/-	виконання,%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	2 118 872	3 232 493	1 749 139	-1 483 354	54	
Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	1000/1	2 035 936	3 129 088	1 656 544	-1 472 544	53	
абонентське обслуговування	1000/2	57 333	71 998	64 252	-7 746	89	
підвищення тиску питної води-збір,очищення та постачання води(експлуатація та технічне обслуговування підвищувальних установок тиску холодної води)	1000/3	17 080	21 957	21 458	-499	98	
діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах (видача технічних умов на підключення (відключення) до (від) систем теплопостачання на встановлення приладів обліку)	1000/4	209	180	156	-24	87	
передача в оренду нерухомого майна комунальної власності територіальної громади- надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна (надання в оренду нежитлових приміщень міської комунальної власності)	1000/5	8 296	9 170	6 707	-2 463	73	
Надання інших послуг	1000/6	18	100	22	-78	22	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	2 387 335	3 213 969	2 422 176	-791 793	75	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	1 126	1 578	2 817	1 239	179	
витрати на паливо	1012	1 390 364	2 125 008	1 330 846	-794 162	63	еквівалент (ВЕР)
витрати на електроенергію	1013	211 309	219 902	240 562	20 660	109	
витрати на оплату праці	1014	321 976	396 945	325 445	-71 500	82	Оптимізація витрат
вдрагування на соціальні заходи	1015	69 421	85 089	70 136	-14 953	82	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	42 250	46 866	18 023	-28 843	38	
витрати на сировину та основні матеріали	1016/1	42 250	4 532	6 247	1 715	138	
витрати на електроенергію	1016/2	0	0	0	0	0	
витрати на оплату праці	1016/3	0	0	0	0	0	
вдрагування на соціальні заходи	1016/4	0	0	0	0	0	
послуги сторонніх організацій	1016/5	0	42 334	11 776	-30 558	1	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	178 394	190 422	230 299	39 877	121	
інші витрати (розшифрувати)	1018	172 495	148 159	204 048	55 890	138	
МБП (бланки, журнали, канцтовари)	1018/1	100	117	318	201	272	
матеріали та запчастини	1018/2	1 032	1212	1 382	170	114	
водопостачання та водовідведення для технологічних потреб	1018/3	9 982	10702	10 619	-84	99	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу, у т.ч	1018/4	2034	3254	9196	5941	283	
матеріали (спецодяг)	1018/4/1	526	1811	1 247	-564	69	
витрати на підвищення кваліфікації та підготовку кадрів	1018/4/2	1 068	274	627	353	229	
інші (медогляд, молоко, дослідження умов праці та ін.)	1018/4/3	440	1169	7 322	6 152	626	
витрати на відрядження	1018/5	3	4	0	-4	0	
послуги, пов'язані з охороною навкол. середовища (визв. ТБО)	1018/6	129	133	212	78	159	
витрати на прилади обліку електроенергії, випробування захисних засобів та повірка в ДЦМС	1018/7	37	75	129	54	173	
проведення техдіагностики і техпосвідчення котлів, трубопроводів, під'ємних споруд	1018/8	9 685	12670	88	-12 582	1	
паливно-мастильні матеріали	1018/9	5 565	4489	7 237	2 748	161	Збільшення обсягів споживання палива
оренда майна та авто, утримання	1018/10	294	193	315	122	163	
комунальні послуги, у т.ч.	1018/11	1 183	1 265	1 080	-185	85	
теплова енергія	1018/11/1	588	699	433	-266	62	
електроенергія (власні потреби)	1018/11/2	529	519	602	83	116	еквівалент (ВЕР)
водопостачання та водовідведення (власні потреби)	1018/11/3	67	47	45	-2	95	
страхування майна	1018/12	49	41	0	-41	0	
страхування майна (авто)	1018/13	72	110	136	26	123	
послуги зв'язку	1018/14	381	398	384	-14	96	
ПО та спостереження, охорона	1018/15	2 273	2307	41 142	38 835	1 784	
метрологічні послуги	1018/16	12 424	15 480	20 995	5 513	136	
метеорологічні, довідково-інформ. послуги	1018/17	72	36	31	-6	84	
Послуги банку (прийм. платежів)	1018/18	23 125	28 817	22 000	-6 818	76	
Податки та збори (земля, екологія)	1018/19	11 986	12 126	10 279	-1 847	85	
Програмне забезпечення для нарачування платежів споживачам	1018/20	12 201	14 940	11 794	-3 146	79	
Послуги виробничого характеру та ін. (чистка газокотлів та дымоходів, еколого-розвідувальні роботи, послуги з аварійного обслуговування тощо)	1018/21	77 716	37 300	64 924	27 624	174	
службові відрядження (по місту)	1018/22	1 062	1110	995	-115	90	

1	2	3	4	5	6	7	8
тверде паливо	1018/23	0	0	0	0	0	
обслуговування ортехніки	1018/24	94	72	102	30	141	
інші витрати	1018/25	995	1307	694	-612	53	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-268 463	18 524	-673 037	-691 561	-3 633	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	713 622	2 376	18 093	15 717	761	
річниця з тарифах	1030/1	200 000	0	0	0	0	
фінансова підтримка з місцевого бюджету	1030/2	0	0	0	0	0	
доход від оренди активів	1030/3	0	0	0	0	0	
інше	1030/4	311 281	350	13 119	12 769	3 748	доход отриманий від ліквідації майна заміне списаним акціям (1 205 тис грн); балансовий отриманий от (1 048 тис грн)
отримані штрафи, пені, неустойки	1030/5	1 659	360	3 543	3 183	984	
Відсотки банку за користування грошовими коштами	1030/6	2 107	1 656	1 422	-234	86	
Доход від списання кредиторської заборгованості з курсові різниці	1030/7	198 575	10	9	-1	90	
1031	0	0	0	0	0	0	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	21 474	25 845	29 211	3 367	113	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	658	618	1 246	628	202	
витрати на оренду службових автомобілів	1042	0	0	0	0	0	
витрати на консалтингові послуги	1043	0	0	0	0	0	
витрати на страхові послуги	1044	9	10	16	6	164	
витрати на аудиторські послуги	1045	600	720	660	-60	92	
витрати на відрядження	1046	6	15	19	4	130	
витрати на зв'язок	1047	26	28	43	15	153	
витрати на оплату праці	1048	12 287	14 923	16 721	1 798	112	
вдарахування на соціальні заходи	1049	2 562	3 283	3 560	277	108	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	562	738	569	-168	77	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	0	0	0	0	0	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052	0	0	0	0	0	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053	0	0	0	0	0	
організаційно-технічні послуги	1054	0	0	0	0	0	
консультативні та інформаційні послуги	1055	23	8	21	13	265	
юридичні послуги	1056	13	15	1	-14	5	
послуги з оцінки майна	1057	0	0	0	0	0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	10	7	103	96	1 474	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	0	3	1	-2	0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	0	0	0	0	0	
витрати на поліпшення основних фондів	1061	0	0	0	0	0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	4 718	5 477	6 248	771	114	
МБП (у т.ч. конверти, канцтовари)	1062/1	2	70	92	22	131	
запасні частини	1062/2	140	45	174	130	389	
інші матеріали (ГСМ)	1062/3	119	128	17	-110	13	
послуги кур'єра та поштові послуги	1062/4	23	25	38	12	149	
періодичні професійні видання (підписка)	1062/5	14	8	12	4	152	
повнення авансової книжки	1062/6	0	0	0	0	0	
програмне забезпечення	1062/7	242	282	250	-31	89	
обслуговування ортехніки	1062/8	44	42	97	55	230	
моніторинг роботи по веденню фін та стат звітності підприємства	1062/9	0	5	0	-5	0	
оренда нежитлових приміщень та експлуатаційні витрати	1062/10	3 341	3430	3 383	-47	99	
комунальні послуги	1062/11	615	1 275	566	-709	44	
електроенергія	1062/11/1	278	760	310	-450	41	
опалення (газ)	1062/11/2	328	501	248	-253	49	
водопостачання та водовідведення	1062/11/3	9	14	8	-6	60	
техобслуговування та ліжарні охорона приміщень	1062/12	0	0	0	0	0	
Послуги банку (РКО)	1062/13	38	47	68	21	144	
службові відрядження (по місту)	1062/14	105	104	176	72	169	
інформаційні послуги (оповщення населення)	1062/15	0	6	0	-6	0	
Інші послуги охорони, з розширення інформації в ЗМІ (або)	1062/16	35	10	1 375	1 365	13 751	
Витрати на збут, у тому числі:	1 070	0	0	0	0	0	
транспортні витрати	1071	0	0	0	0	0	
витрати на зберігання та упаковку	1072	0	0	0	0	0	
витрати на оплату праці	1073	0	0	0	0	0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	0	0	0	0	0	
витрати на рекламу	1075	0	0	0	0	0	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	0	0	0	0	0	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі	1 080	732 437	872	443 332	442 460	50 862	
витрати на благодійну допомогу	1081	0	0	0	0	0	
вдарахування до резерву сумнівних боргів	1082	594 864	0	225 154	225 154	0	
вдарахування до недержавних пенсійних фондів	1083	0	0	0	0	0	
курскові різниці	1084	0	0	0	0	0	

1	2	3	4	5	6	7	8
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	137 573	872	218 178	217 306	25 031	
мінус: курсові різниці, списання, вилучення, інфляційні витрати	1085/1	125 016	0	211 794	211 794		
спонсорська безвідплатна дебіторська заборгованість	1085/2	108	0	0	0		
витрати на переклад валюти	1085/3	729	0	451	451		
розходження курсів (ліквідація)	1085/3/1	233	0	18	18		
розходження курсів (накручування (скасування))	1085/3/2	496	0	433	433		
природний газ (платіжні)	1085/4	3 789	0	0	0		
внески до профспілки	1085/5	0	0	0	0		
втрачене право на податковий кредит	1085/6	7 858	0	0	0		
інші витрати (амортизація, медичні страхування то ін.)	1085/7	73	872	5 933	5 061	681	23 тис. грн - амортизація
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-308 752	-5 816	-1 127 487	-1 121 671	19 386	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	0	0	0	0	0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	490	30 153	376 193	346 040	1 248	
нарахований дохід на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1120/1	490	30 153	376 193	0	0	Аксесування догострокової кредиторської заборгованості
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	0	0	0	0	0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	452	4 985	21 340	16 355	428	
нараховані витрати на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1140/1	452	4 985	21 340	16 355	428	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	7 943	1 406	30 693	29 287	2 183	
цільове фінансування у розмірі амортизації	1150/1	7 863	1 361	2 225	864	164	
фінансова підтримка на оздоровлення фінансового стану	1150/2	0	0	0	0	0	
інші:	1150/3	80	45	28 468	28 423	63 262	
курсові різниці:	1151	0	0	0	0	0	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	11 852	1 220	3 240	2 020	266	
списання необоротних активів та ін.	1160/1	4 294	0	1 831	1 831		
утримання первинної профспілкової організації	1160/2	6 644	650	327	-323	50	
інші:	1160/3	914	570	1 082	512	190	
курсові різниці:	1161	0	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-312 623	19 538	-745 181	-764 719	-3 814	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	3 517	0	-3 517	0	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190	0	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-312 623	16 021	-745 181	-761 202	-4 651	
прибуток	1201	0	16 021	0	0	0	
збиток	1202	-312 623	0	-745 181	-745 181		
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узгальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-18 815	1 504	-425 239	-426 743	-28 267	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1130 + рядок 1140)	1310	38	25 168	354 853	329 685	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	-3 909	186	27 453	27 267	14 747	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	2 840 437	3 266 428	2 174 119	-1 092 309	67	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	3 153 550	3 250 407	2 919 299	-331 107	90	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-308 752	-5 816	-1 127 487	-1 121 671	19 386	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	179 089	191 338	231 237	39 899	121	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404	0	0	0	0	0	
EBITDA	1410	-129 663	185 522	-896 250	-1 081 771	-483	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1 792 096	2 361 811	1 777 888	-583 923	75	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	184 845	14 422	204 887	190 465	1 421	
витрати на паливо та енергію	1502	1 607 251	2 347 390	1 573 001	-774 389	67	
Витрати на оплату праці	1510	334 495	411 868	342 185	-69 683	83	
Відрахування на соціальні заходи	1520	72 479	88 372	74 129	-14 243	84	
Амортизація	1530	179 089	191 338	231 237	39 899	121	
Інші операційні витрати	1540	763 087	187 296	469 257	281 961	251	
Усього		3 141 246	3 240 685	2 894 696	-345 989	89	

Директор
КП "Теплоенерго"
(посада)



(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО
(позив, прізвище)

Таблиця II Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
I	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду	2000	-2 481 803	-2 607 565	-2 831 403	-223 838	109
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	10 574	0	-10 574	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	2 403	0	-2 403	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012	0	8 171	0	-8 171	0
Перенесено з додаткового капіталу	2020		0		0	0
Розвиток виробництва	2030	0	0	0	0	0
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	0	0	0	0	0
Резервний фонд	2040	0	0	0	0	0
Інші фонди (розшифрувати)	2050	0	0	0	0	0
Інші шлі (розшифрувати)	2060	772	0	113 074	113 074	0
безоплатна передача нерухомого майна згідно рішень сесій міської ради	2060/1	772	0	113 074	113 074	0
корегування попередніх періодів	2060/2	0	0	0	0	0
лоошінка (уцінка) необоротних активів	2060/3	0	0	0	0	0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	2070	-2 795 198	-2 602 118	-3 689 658	-1 087 540	142
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	10 574	0	-10 574	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	2 403	0	-2 403	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	0	8 171	0	-8 171	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	3 517	0	-3 517	0
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	41 333	143 945	8 640	-135 305	6
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	0	0	0	0	0
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	77 554	88 955	77 765	-11 190	87
акцизний податок	2141	0	0	0	0	
рентна плата за транспортування	2142	0	0	0	0	
плата за користування надрами	2143	0	0	0	0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	60 430	74 136	61 699	-12 437	83
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145	0	0	0	0	0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних (цільових) фондів	2145/1	0	0	0	0	0
неустойки (штрафи, пені)	2145/2	0	0	0	0	0
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146	1 329	1 392	646	-746	46
податок на землю	2146/1	1 329	1 392	646	-746	46
інші платежі (розшифрувати)	2147	15 795	13 427	15 420	1 993	115
військовий збір	2147/1	5 036	6 178	5 141	-1 037	83
податки	2147/2	0	0	0	0	0
ресурсні платежі (екологічний податок)	2147/3	10 465	7 149	9 633	2 484	135
відсоток орендної плати до міського бюджету	2147/4	0	0	49	49	0
судовий збір, штрафи, плата за ліцензії та ін.	2147/5	294	100	597	497	597
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	72 164	88 372	73 554	-14 818	83
Усього виплат	2200	191 051	335 363	159 959	-175 404	48

Директор
КП "Теплоенерго"

(посада)



(Handwritten signature)
(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО
(ініціали, прізвище)

Таблиця III Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання,%
1	2	3	4	5	6	7
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-312 623	19 538	-745 181	-764 719	-3 814
Коригування на						
амортизацію необоротних активів	3000	179 089	191 338	231 237	39 899	121
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	-11 791	-4 985	1 676 488	1 681 473	-33 631
довгострокові кредити банків	3010/1					
довгострокові зобов'язання	3010/2	-11 791	-4 985	1 676 488	1 681 473	-33 631
Цільове фінансування	3010/3					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-125 164	-1 361	-227 007	-225 647	16 682
коригування на суму амортизації (вибуття амортизації)	3030/1	-4 666	-1 361	-13 288	-11 927	976
коригування суми непокритого збитку	3030/2	122 614		-113 074	-113 074	
коригування суми податку на додану вартість	3030/3					
незавершені капітальні інвестиції	3030/4					
прийняття на баланс основних засобів	3030/5				0	
довгострокова дебіторська заборгованість	3030/6	3 983		-6 473	-6 473	
інші необоротні активи	3030/7	-255 043		78 146		
основні засоби	3030/8	7 948		-172 318	-172 318	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-270 489	204 530	935 537	731 007	457
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-28 493	0	-95 500	-95 500	
запаси	3050/1	-3 954		-19 121	-19 121	
дебіторська заборгованість	3050/2	117 382		114 361	114 361	
витрати майбутніх періодів	3050/3	3 781		0	0	
інші оборотні активи	3050/4	-145 702		-190 740	-190 740	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	487 578	-180 000	-1 388 219	-1 208 219	771
кредиторська заборгованість	3060/1	640 273	-180 000	-1 707 097	-1 527 097	948
поточні забезпечення	3060/2	-198 834		215 345	215 345	
доходи майбутніх періодів	3060/3	-9 703		83 184	83 184	
інші поточні зобов'язання	3060/4	55 842		20 349	20 349	
коригування суми податку на додану вартість	3060/5				0	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	188 596	24 530	-548 182	-572 712	-2 235
Сплачений податок на прибуток	3080	0	3 517	0	-3 517	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	188 596	21 013	-548 182	-569 195	-2 609
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
Надходження						
Виручка від реалізації основних фондів	3200					
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210					
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220					
Надходження від отриманих:						
відсотків	3230					
дивидендів	3240					
Надходження від деривативів	3250					
Інші надходження (розшифрувати)	3260					
Витрати						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	0		0		
Машини та обладнання, інструменти, інвентар, електричне та електронне устаткування	3270/1	0		0		
виконання будівельних робіт, пов'язаних з проектуванням, монтажем основних фондів	3270/2					
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	112 729		1 033		
Технічна паспортизація теплових мереж, ліцензії та ін.	3290/1	112 729		1 033		
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	535 316	191 338	900 501	709 163	471
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, відновлення, реконструкція) основних засобів (теплові мережі та ін.)	3310/1	533 090	191 338	897 399	706 061	469
інші матеріальні активи (інструменти, інвентар, сигналізація та ін.)	3310/2	2 226		3 102		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-648 045	-191 338	-901 534	-710 196	471

	2	3	4	5	6	7
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу	3400			47		
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3410					
позики	3420					
облігації	3430					
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3440					
позики	3450					
облігації	3460					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470					
безоплатно отримана гуманітарна допомога	3470/1					
Інші надходження (розшифрувати)	3480	685 000	170 180	1 297 676	1 127 496	763
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу, у т ч :	3480/1	685 000	170 180	1 295 675	1 125 495	761
Придбання та встановлення резервних джерел енергопостачання на об'єктах КП "Теплоенерго"	3480/1/1	230 000		352 195		
Послуги з підготовки об'єктів до опалювального сезону (проведення аварійних, ремонтних й відновлювальних робіт об'єкта теплопостачання, які знаходяться на балансі КП «Теплоенерго»)	3480/1/2	85 000		335 138	335 138	
виконання послуг (аварійне обслуговування об'єктів)	3480/1/3	140 000		0	0	
заборгованість за енергоносії та виконання зобов'язань перед "НАК Нафтогаз України" за договором про передачу боргів	3480/1/4	175 000	170 180	608 342	438 162	357
Капремонт трубопроводів опалення	3480/1/5	50 000		0	0	
інше (ПІММ)	3480/1/6	5 000		0	0	
додатковий капітал	3480/2			1 992	1 992	
капітал у дооцінках	3480/3			9	9	
Витрати						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	2 403	0	-2 403	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3500	0	8 171	0	-8 171	0
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3510					
позики	3520					
облігації	3530					
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3540					
позики	3550					
облігації	3560					
Інші витрати (розшифрувати)	3570	7 277				
додатковий капітал	3570/1	7 277				
зарєстрований (пайовий) капітал	3570/2					
оплата придбання та встановлення вузлів обліку теплової енергії за рахунок фінансування з міського бюджету	3570/3					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	677 723	159 606	1 297 723	1 138 117	813
Грошові кошти:						
на початок періоду	3600	8 617	63 020	226 891	163 871	360
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	226 891	52 302	74 898	22 596	143
Чистий грошовий потік	3630	218 274	-10 719	-151 993	-141 274	1 418

Директор
КП "Теплоенерго"



(посада)

Андрій КЛИМЕНКО

Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, тому числі:	4000	648 045	191 338	901 534	710 196	471
капітальне будівництво	4010	0	0	0	0	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	0	0	0	0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	2 226	0	3 102	3 102	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	112 729	0	1 033	1 033	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	533 090	191 338	897 399	706 061	469

Директор КП "Теплоенерго"



Андрій КЛИМЕНКО

Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	-12,67	-38,48	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-6,12	-51,24	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,07	-0,14	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	1,51	-4,59	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-0,15	-0,43	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості					
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 – поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		-37,88	-5,88	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	-0,04	0,03	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	0,56	0,75	Показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1 - 1,5
Аналіз капітальних інвестицій					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		3,62	3,90	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,31	0,52	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісну вартість основних засобів) (форма 1 рядок 1012 / форма 1 рядок 1011)	5220	Збільшення	0,31	0,27	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300				

Директор
КП "Теплоенерго"



Андрій КЛИМЕНКО

Таблиця VI Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за 2023 рік
Комунального підприємства "Теплоенерго" Дніпровської міської ради
(найменування підприємства)

I. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Комунальне підприємство "Теплоенерго" Дніпровської міської ради має комунальну форму власності та є власністю територіальної громади міста. Адреса підприємства: Україна, 49081, м. Дніпро, просп. Слобожанський, 29 офіс № 504

Директор підприємства Клименко Андрій Володимирович, головний бухгалтер - Корнієвська Олена Володимирівна.

Основний вид діяльності КП "Теплоенерго" є постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря. Підприємство не має конкурентів на ринку постачання теплової енергії, є природним монополістом та має постійний ринок збуту.

До складу КП "Теплоенерго" входить: апарат управління, теплові райони, цехи, лабораторії та служби

Підприємство експлуатує 374 котельні (районні, квартальні та індивідуальні) паливом для всіх котельнь служить природний газ, крім того 59 теплових пункти та 1022,698 км трубопроводів теплових мереж (у однотрубному обчисленні), діаметром від 32 до 800 мм.

Сумарна теплова потужність котельнь підприємства складає 2297,939 Гкал/годину

У котельнях підприємства встановлено зсього 1054 котлів 52 типів, потужністю від 50 кВт до 58 МВт.

Підприємство забезпечує опаленням 3 172 житлових будинків. Опалюється 2 616 - місцевих рад, 157-відомчого житла, 190- житлово-будівельних кооперативів, ОСМД - 151, гуртожитків - 56

А також, лікувальних закладів - 125, учбові заклади - 205, дитячих дошкільних закладів - 168, інші навчальні заклади - 60

Структура споживачів теплової енергії: населення - 83,36 %; бюджетні установи - 12,15 %; релігійні організації - 0,0079 %; інші споживачі - 4,48 %.

Тарифи на відпуск теплової енергії для потреб населення - 1741,32 грн./Гкал (з ПДВ) (затверджено постановою НКРЕКП від 30.11.20 №2257)

Тарифи на відпуск теплової енергії для потреб бюджетних установ - 2423,76 грн./Гкал (з ПДВ); релігійні організації - 3616,13грн./Гкал (з ПДВ) та інших споживачів - 6876,78 грн./Гкал (з ПДВ) (Рішення міськвиконкому від 20.09.23 №2-29/9)

Виробництво та транспортування теплової енергії здійснюється КП "Теплоенерго" на власному обладнанні та по власним трубопроводам, таким чином, залежність реалізації від торгівельних та інших організацій виключена.

Підприємство є енергосним. Частка енергоносіїв у витратах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії складає 73 %.

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	162	153	160	160	157	-3	98
професіонали	90	93	100	100	96	-4	96
фахівці	46	41	44	44	41	-3	93
технічні службовці	16	15	16	16	15	-1	94
робітники	1683	1351	1682	1682	1138	-544	68
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	1 215	1 317	1 317	1 317	1 494	177	113
адміністративно-управлінський персонал	15 626	10 970	13 606	13 606	15 227	1 621	112
працівники	370 839	322 209	396 945	396 945	325 463	-71 482	82
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	1 482	1 607	1 607	1 607	1 823	216	113
адміністративно-управлінський персонал	19 064	13 242	16 599	16 599	18 459	1 860	111
працівники	450 317	392 126	482 034	482 034	396 032	-86 002	82
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	101 250	109 750	109 750	109 750	124 500	14 750	113
адміністративно-управлінський персонал	28 308	22 854	26 368	26 368	31 724	5 356	120
працівники	15 848	16 657	16 894	16 894	25 720	8 826	152
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	101 248	133 895	109 750	109 750	151 890	42 140	138
адміністративно-управлінський персонал	29 723	27 588	27 687	27 687	38 457	10 770	139
працівники	19 017	20 271	20 273	20 273	23 473	3 200	116

2 Перелік відокремлених підрозділів підприємства, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування показника	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг), гривень
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	3 129 088	1371,922тис.Гкал	2 280,72	1 656 544	950,573 тис.Гкал	1 742,68	-1 472 544	-775	-538	53	71	
абонентське обслуговування	71 998	245,191	24,47	64 252	218,814	24,47	-7 746	-26	0	89	94	
підвищення тиску питної води-збір,очищення та постачання води(експлуатація та технічне обслуговування підвищувальних установок тиску холодної води)	21 957	12	1 829 712	21 458	12	1 788 167	-499	0	-41 545	98	98	
Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах (визнач технічних умов на підключення (відключення) до (від) систем теплопостачання на встановлення приладів обліку)	180	12	15 000	156	12	13 000	-24	0	-2 000	87	87	
передача в оренду нерухомого майна комунальної власності територіальної громади- надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна (надання в оренду нежитлових приміщень міської комунальної власності)	9 170	12	764 194	6 707	12	558 917	-2 463	-1 018	-205 277	73	73	
Надання інших послуг	100	12	8 333	22	12	1 833	-78	-194	-6 500	22	22	
Усього	3 232 493			1 749 139			-1 483 354			54		

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х	х	х	х

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитними на 31.12.2023 року	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість за кредитними на 31.12.2023 року (звітного періоду)
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-
у тому числі:						
невідновлювана кредитна лінія	-	-	-	-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-
у тому числі:						
Інші фінансові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-
у тому числі:						
Усього	-	-	-	-	-	-

6 Витрати, пов'язані з використанням еласних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1041)

№	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	ДЕО Ланос АЕ 22-93	2007	автотранспорт використовується з метою виконання посадових обов'язків та ефективного використання робочого часу	2	1	0	0	1	0
2	Volkswagen Passat АЕ 32-88	2003		15	10	0	0	5	0
3	Renault Dokker АЕ 5780	2019		203	139	0	0	63	0
4	Renault Duster АЕ 5785	2019		158	97	0	0	61	0
5	Ford Cusion Transit АЕ 4731	2017		150	70	0	0	47	33
6	ВАЗ-2107 794-65 АН	1999		116	114	0	0	2	0
7	ВАЗ-2107 907-36АН	2000		218	214	0	0	4	0
8	TOYOTA LAND CRUISER 160 АЕ 48-16	2023		383	218	0	0	162	3
Усього				1246	864	0	0	346	36

7 Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Датум	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати				
					Усього на рік	план	факт	виконання, %	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього					0	0	0	0	0

8 Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єктів	Зачуження кредитних коштів		Бюджетне фінансування				Власні кошти (амортизація)				Інші джерела (протифінансувати)				Усього						
		план	факт	відхилення, %	виконання, %	план	факт	подприємств	зносом	план	факт	відхилення	зносом, %	план	факт	відхилення	зносом, %	план	факт	відхилення	зносом, %	
																						3
1	Машини та обладнання, інструменти, інвентар, електричне та електронне устаткування									0	0	0							0	0	0	
2	Інструменти, інвентар, сировинні та ін.									0	3 102	3 102	0						0	3 102	3 102	0
3	Технічна паспортизація теплових мереж, ліцензій та ін.									0	1 033	1 033	0						0	1 033	1 033	0
4	Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів									191 338	897 399	706 061	469						191 338	897 399	706 061	469
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	191 338	901 534	710 196	471	0	0	0	0	0	191 338	901 534	710 196	471
Відсоток:						100	100	100	100	100	100	100	100						100	100	100	100

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий період						Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими компаніями), усього	у тому числі			інші джерела (зазначити джерело)		
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Усього						0	0	0	0	0	0		

Директор КП "Теплоенерго"
(посада)



(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО
(ініціали, прізвище)